


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ</b> UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO Numer identyfikacyjny REGON <b>550404289</b>	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>GMINA GOWOROWO</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>A4D5AF0D2F88DF1B</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 889 172,76	13 736 868,52	A Fundusz	11 960 124,85	13 877 673,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 939 153,70	13 822 671,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 889 172,76	13 736 868,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 971,15	55 001,83
A.II.1 Środki trwałe	11 889 172,76	13 736 868,52	A.II.1 Zysk netto (+)	20 971,15	55 001,83
A.II.1.1 Grunty	5 000,00	5 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 843 666,33	13 553 610,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	33 348,85	174 576,15	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	7 157,58	3 682,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	327 302,36	351 321,25
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	151 071,43	93 069,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 588,83	16 532,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 831,23	13 613,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 375,10	9 907,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 748,39	44 612,09

Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)

BeSTia

A4D5AF0D2F88DF1B Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 527,88	8 404,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	398 254,45	492 125,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 166,87	30 701,08	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	30 166,87	30 701,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	176 230,93	258 251,53
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	192 599,03	177 423,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	170 703,74	141 778,02			
B.II.2 Należności od budżetów	21 895,29	34 740,49			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	904,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 512,58	250 120,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	143 512,58	250 120,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)

BeSTia

A4D5AF0D2F88DF1B Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	31 975,97	33 880,40			
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 287 427,21</b>	<b>14 228 994,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 287 427,21</b>	<b>14 228 994,35</b>

\_\_\_\_\_  
 Anna PIETRAS  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2020-03-20  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Piotr Kosiorek  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

A4D5AF0D2F88DF1B Korekta nr 1

BeSTia

Anna PIETRAS  
(główny księgowy)


2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

A4D5AF0D2F88DF1B Korekta nr 1

Piotr Kosiorek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ</b> UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>GMINA GOWOROWO</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>550404289</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 7241366949CEA9BC 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 637 625,18	2 843 721,66
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 637 625,18	2 843 721,66
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		3 513 944,81	3 519 743,96
B.I.	Amortyzacja		914 464,02	976 322,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii		675 724,45	962 634,88
B.III.	Usługi obce		618 027,61	411 701,04
B.IV.	Podatki i opłaty		526 168,37	308 732,36
B.V.	Wynagrodzenia		622 582,48	666 698,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		148 471,87	163 106,94
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 506,01	30 548,18
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-876 319,63	-676 022,30
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		903 475,93	983 340,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		903 475,93	983 340,77
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		11 740,68	238 547,49

Anna PIETRAS  
główny księgowy

2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	234 621,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	11 740,68	3 926,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 415,62	68 770,98
G.	Przychody finansowe	10 209,53	11 349,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 209,53	11 349,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 625,15	80 120,83
J.	Podatek dochodowy	4 654,00	25 119,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	20 971,15	55 001,83

Anna PIETRAS  
główny księgowy


2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ</b> UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>GMINA GOWOROWO</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>550404289</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>4BA1DF5B0A10ED0F</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	10 161 916,33	11 939 153,70	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	2 796 620,27	2 844 988,93	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	20 971,15	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	152 600,40	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 796 620,27	2 671 417,38	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	1 019 382,90	961 471,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	122 148,87	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	897 234,03	961 471,36	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	11 939 153,70	13 822 671,27	

Anna PIETRAS  
główny księgowy

2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	20 971,15	55 001,83
III.1.	zysk netto (+)	20 971,15	55 001,83
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 960 124,85	13 877 673,10

\_\_\_\_\_  
 Anna PIETRAS  
 główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 2020-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Piotr Kosiorek  
 kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ</b> UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>GMINA GOWOROWO</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>550404289</b>		<b>710CB3B971773D03</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.03.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.03.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej w Goworowie
1.2	siedzibę jednostki Goworowo, ul. Szkolna 16a
1.3	adres jednostki ul. Szkolna 16a, 07-440 Goworowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) 3600Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według następujących ustaleń: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) składniki majątku, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, w jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się liniową metodę amortyzacji i stawkę amortyzacyjną 50%, dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania;</li> <li>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, tego rodzaju składniki majątku jednostka umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</li> <li>c) składniki majątku o wartości początkowej do 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej.</li> </ul> Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie. Na koniec roku zapasy materiałów są inwentaryzowane i wyceniane zgodnie z przepisami. W kolejnym roku wartość z inwentaryzacji odnosi się w ciężar kosztów. Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia - likwidacja	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			1a	1b		
1.1	Grunty	5.000,00				5.000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23.536.051,48		2.725.120,76		26.261.172,24
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	520.541,90	155.252,52			675.794,42
1.4	Środki transportu	1.716.655,05				1.716.655,05
1.5	Wartości niematerialne i prawne	7.474,77				7.474,77
1.5.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	7.474,77				7.474,77

Gdzie:

1a – zakupy

1b – nieodpłatne otrzymanie

**Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
1.1	Grunty	0,00			0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.692.385,15	1.015.176,94		12.707.562,09
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	487.193,05	14.025,22		501.218,27
1.4	Środki transportu	1.709.497,47	3.475,36		1.712.972,83
1.5	Wartości niematerialne i prawne	7.474,77			7.474,77
1.5.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	7.474,77			7.474,77

<b>Zmiana wartości netto środków trwałych</b>						
Wyszczególnienie		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)			
1.1	Grunty	5.000,00	5.000,00			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.843.666,33	13.553.610,15			
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	33.348,85	174.576,15			
1.4	Środki transportu	7.157,58	3.682,22			
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Brak danych					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Nie dotyczy					
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
	Nie dotyczy					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Nie dotyczy					
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
<b>Zmiany wartości odpisów aktualizujących wartość należności</b>						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności krótkoterminowe	12.669,96	3.698,10	403,94	5.840,36	10.123,76
1.1.	Z tytułu dostaw i usług	7.317,46	1,51	326,19	518,51	6.474,27
1.2.	Odsetki z tytułu dostaw i usług	5.352,50	3.696,59	77,75	5.321,85	3.649,49

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	<b>Dane o stanie rezerw</b>						
	Lp.	Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	1.	Środki własne zakładu zarezerwowane w latach poprzednich na inwestycje	176.230,93	234.621,00	152.600,40		258.251,53
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
	Nie dotyczy						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	Nie dotyczy						
c)	powyżej 5 lat						
	Nie dotyczy						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	Nie dotyczy						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						
	Nie dotyczy						
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	Nie dotyczy						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	829.561,22						
1.16.	inne informacje						
	Nie dotyczy						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	Nie dotyczy						



2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**ANNA  
PIETRAS  
SKARBNI  
K GMINY**

Elektronicznie  
podpisany przez  
ANNA PIETRAS  
SKARBNIK  
GMINY  
Data: 2020.03.23  
14:52:55 +01'00'

**Piotr  
Kosiołek;  
Gmina  
Goworowo**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Piotr Kosiołek;  
Gmina Goworowo  
Data: 2020.03.23  
15:20:16 +01'00'