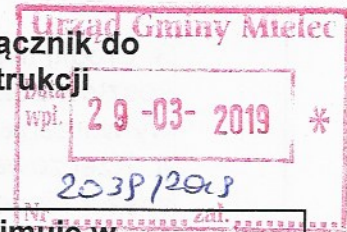


Załącznik do  
Instrukcji



### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Mielcu</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Ul. Głowackiego 5 39-300 Mielec</b>
1.3	adres jednostki <b>Ul. Głowackiego 5 39-300 Mielec</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki  Podstawowa działalność Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Mielcu obejmuje: -usługi w zakresie eksploatacji wodociągów i zaopatrzenia w wodę -usługi w zakresie eksploatacji kanalizacji, odprowadzenie ścieków komunalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Sprawozdanie jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Metody wyceny aktywów i pasywów</b> 1. <b>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne</b> wycenia się: - według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - według wartość przeszacowanej po (po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w zarządzeniu o przekazaniu, po uwzględnieniu zmniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. 2. Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000 zł. umarza się metodą liniową.

	<p>3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzenie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT.</p> <p>5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>7. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>8. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p><b>Metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:</b></p> <p>Dla zakupionych materiałów przeznaczonych w dużych ilościach, wymiany przyłączy wodociągowych oraz prac na sieci wodociągowej, a także paliw w pojazdach, agregatach i samochodach zakładu, prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową. Przyjęcie materiałów następuje w rzeczywistych cenach ewidencyjnych, a rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło, pierwsze wyszło – rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (art.34 ust. 4 pkt. 3 ustawy o rachunkowości).</p> <p><b>Zasady ewidencji i rozliczania kosztów:</b></p> <p>Ewidencję kosztów w układzie rodzajowym ujmuje się na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie", w powiązaniu ze szczegółową ewidencją pomocniczą według podziałek klasyfikacji budżetowej.</p>
5.	inne informacje
<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
	<b>Według załączonych tabel nr 1-8a</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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>Według załączonej tabeli nr 16</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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
	<b>Według załączonej tabeli nr 18</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>według załączonej tabeli nr 18</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>według załączonej tabeli nr 18</b>
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
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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
	<b>według załączonej tabeli nr 22</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>według załączonej tabeli nr 25</b>
1.16.	inne informacje
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
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
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
2.5.	inne informacje
	<b>nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

*mgr. Marta Kumorek*  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

*mgr inż. Dariusz Gustaw*  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu wartości początkowej Wartości Niematerialnych i Prawnych-umarzane w czasie

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8- 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (zbycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	28 147,30					-					-	28 147,30
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-					-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	28 147,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 147,30

\* Oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo  
 Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

*mgr Marta Kamorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

*mgr inż. Dariusz Gustaw*

Tabela Nr 2 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji Wartości Niematerialnych i Prawnych-umarzane w czasie

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8- 13)
			Amortyzacja/um orzenie za - rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód/zbycie składników	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 513,68	8 816,81				8 816,81					-	19 330,49
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-					-	-
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	10 513,68	8 816,81	-	-	-	8 816,81	-	-	-	-	-	19 330,49

\* Oddzielna tabela dla WNIP umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu  
  
 mgr Marta Komorok

Zatwierdził:  
**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu  
  
 mgr inż. Dariusz Gustaw

Załącznik do Instrukcji

Tabela Nr 4 Część II pozycja 1.1. - Wartość netto Wartości Niematerialnych i Prawnych-umarzane w czasie

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
1	2	3	4
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące użytkowania oprogramowania komputerowego	17 633,62	8 816,81
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (netto)</b>	<b>17 633,62</b>	<b>8 816,81</b>

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu  
  
mgr Marta Kamorek

Zatwierdził:  
**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu  
  
mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 5 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych-umarzane w czasie

Załącznik do Instrukcji

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (zbycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>43 612 507,45</b>	-	<b>4 838 903,00</b>	-	-	<b>4 838 903,00</b>	-	-	-	-	-	<b>48 451 410,45</b>
1.	Grunty						-					-	-
1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						-					-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 138 206,77		4 838 903,00			4 838 903,00						47 977 109,77
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	185 590,91											185 590,91
4.	Środki transportu	288 709,77											288 709,77
5.	Inne środki trwałe												
II.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>												
III.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+II+III)</b>	<b>43 612 507,45</b>	-	<b>4 838 903,00</b>	-	-	<b>4 838 903,00</b>	-	-	-	-	-	<b>48 451 410,45</b>

\* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

*mgr Marta Kumorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

*mgr inż. Dariusz Gustaw*



**GMINA MIELEC**

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej

w Mielcu

39-300 Mielec, ul. Głowackiego 5

NIP 8171981902 tel. 17 773 32 56-57

Załącznik do Instrukcji

Tabela Nr 5a Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych-pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (zbycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Pozostałe środki trwałe	151 629,19	17 941,72	-	-	-	17 941,72	-	-	-	-	-	169 570,91

\* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

mgr Marta Kumorek

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 6 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego-umarzane w czasie

Załącznik do Instrukcji

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja /umorzenie za - rok obrotowy	Aktualizacja	Przebieżczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód/zbyci e składników	Przebieżczenia e wewnętrzne	Likwidacja składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>13 255 016,45</b>	<b>1 940 710,43</b>	-	-	-	<b>1 940 710,43</b>	-	-	-	-	-	<b>15 195 726,88</b>
1.	Grunty						-					-	-
1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						-					-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 864 253,36	1 903 273,94	-	-	-	1 903 273,94	-	-	-	-	-	14 767 527,30
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	124 854,86	14 634,95	-	-	-	14 634,95	-	-	-	-	-	139 489,81
4.	Środki transportu	265 908,23	22 801,54	-	-	-	22 801,54	-	-	-	-	-	288 709,77
5.	Inne środki trwałe												
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>												
<b>III.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>												
	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+II+III)</b>	<b>13 255 016,45</b>	<b>1 940 710,43</b>	-	-	-	<b>1 940 710,43</b>	-	-	-	-	-	<b>15 195 726,88</b>

\* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu  
*mgr Marta Gumorek*

Zatwierdził:  
**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu  
*mgr inż. Dariusz Gustaw*

**GMINA MIELEC**

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej

w Mielcu

39-300 Mielec, ul. Głowackiego 5

NIP 8171981902 tel. 17 773 32 56-57

Załącznik do Instrukcji

Tabela Nr 6a

Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego-pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja /umorzenie za - rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód/zbyci e składników	Przemieszczeni e wewnętrzne	Likwidacja składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Pozostałe środki trwałe	151 629,19	17 941,72				17 941,72		-			-	169 570,91

\* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

mgr *Marta Kumorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

mgr inż. *Dariusz Gustaw*

**GMINA MIELEC**

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej

w Mielcu

39-300 Mielec, ul. Głowackiego 5

NIP 8171981902 tel. 17 773 32 56-57

Tabela Nr 8

Część II pozycja 1.1. - Zmiana wartość netto Środków trwałych-umarzane w czasie

Załącznik do Instrukcji

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
1	2	3	4
I.	Razem środki trwałe	30 357 491,00	33 255 683,57
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 273 953,41	33 209 582,47
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	60 736,05	46 101,10
3.	Środki transportu	22 801,54	-
4.	Inne środki trwałe		
II.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
	<b>Razem środki trwałe (netto)</b>	<b>30 357 491,00</b>	<b>33 255 683,57</b>

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu*mgr Marta Kamorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu*mgr inż. Dariusz Gustaw*

Tabela Nr 8a Część II pozycja 1.1. - Zmiana wartość netto pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
1	2	3	4
I.	Pozostałe środki trwałe (netto)	0,00	0,00

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu  
  
mgr Małgorzata Kumorek

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu  
  
mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 16

Część II pozycja 1.7. - Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności jednostki/zakładu	37 254,11	161,13	0,00	8 930,06	8 930,06	28 485,18
1.	Należności długoterminowe	35 764,35			8 930,06	8 930,06	26 834,29
1.1.	Nalezn.z tyt.dostaw i usl.pow.1 roku	35 764,35			8 930,06	8 930,06	26 834,29
2.	Należności krótkoterminowe z tego:	1 489,76	161,13	0,00	0,00	0,00	1 650,89
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług- nal.odseki od niezapt.należności	1 489,76	161,13		0,00	0,00	1 650,89
2.2.	Należności od budżetów						
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń spotecznych i innych świadczeń						
2.4.	Pozostałe należności						
II.	Należności z bilansu wykonania budżetu JST						
1.	Należności finansowe z tego:						
1.1.	krótkoterminowe						
1.2.	długoterminowe						
2.	Należności od budżetów						
3.	Pozostałe należności						
	<b>Ogółem:</b>	<b>37 254,11</b>	<b>161,13</b>	<b>0,00</b>	<b>8 930,06</b>	<b>8 930,06</b>	<b>28 485,18</b>

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

*mgr Maria Kumorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

*mgr inż. Dariusz Gustaw*

Tabela Nr 18

Część II pozycja 1.9. - Pozostałe okresy spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych/umowy lub tytuły prawne	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego	początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego	początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego	początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Decyzje-umieszczenie w pasie drogowym odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich Rzeszów ul.T.Boya Żeleńskiego 19a	60 241,80	60 241,80	40 161,20	40 161,20	157 415,28	137 334,68	257 818,28	237 737,68
2.	Decyzje-umieszczenie w pasie drogowym odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - Powiatowy Zarząd Dróg w Mielcu ul.KorczaKa 6a	7 015,20	7 015,20	4 676,80	4 676,80	14 048,00	11 709,80	25 740,00	23 401,80

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

mgr Marta Xułmorek

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 22

Część II pozycja 1.13. - Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne<sup>1)</sup></b>	<b>305 977,28</b>	<b>290 949,28</b>
1.	Decyzje- umieszczenie urządzeń w pasie rogowym Powiatowy Zarząd Dróg w Mielcu i Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie	305 977,28	283 558,28
2.	Polisy -ubezpieczenia komunikacyjne na 2019r.	0,00	7 391,00
...			
<b>II.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.			
2.			
...			

<sup>1)</sup> w tym kwota czynnych RMK stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

*mgr Marta Kumorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

*mgr inż. Dariusz Gustaw*



Załącznik do Instrukcji

Tabela Nr 25 Część II pozycja 1.15. - Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	32 929,30
2.	Świadczenia emerytalne	20 412,00
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze -nagroda w związku z przejściem na emeryturę i pozostałe nagrody,	64 200,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>117 541,30</b>

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

*mgr Marek Mumorek*

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Mielcu

*mgr inż. Dariusz Gustaw*