

**KOBIÓRSKI ZAKŁAD
KOMUNALNY**

43-210 Kobiór, ul. Centralna 57
G381669529 REGON 240146692
tel./fax (032) 218 84 76

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kobiórski Zakład Komunalny 43-210 Kobiór ul. Centralna 57 NIP 638-16-69-529 Regon 240146692		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Wójt Gminy Kobiór ul. Kobiórska 5 43-210 Kobiór	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 129 969,52	1 187 862,42
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 129 969,52	1 187 862,42
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		1 631 018,40	1 704 911,33
I.	Amortyzacja		500 263,32	509 733,24
II.	Zużycie materiałów i energii		123 042,40	162 573,24
III.	Usługi obce		115 130,57	117 286,63
IV.	Podatki i opłaty		253 676,09	281 004,88
V.	Wynagrodzenia		527 735,43	512 222,14
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenie dla pracowników		107 520,17	117 678,89
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 650,42	4 412,31
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-501 048,88	-517 048,91
D	Pozostałe przychody operacyjne		477 722,88	498 615,19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacja		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		477 722,88	498 615,19
E	Pozostałe koszty operacyjne		3 387,05	2 150,12
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		3 387,05	2 150,12
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-26 713,05	-20 583,84
G	Przychody finansowe		4 896,50	3 016,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		2 841,72	3 016,23
III.	Inne		2 054,78	0,00
H	Koszty Finansowe		0,00	98,00
I.	Odsetki		0,00	0,00
II.	Inne		0,00	98,00
I	Zysk / strata z działalności gospodarczej (F+G-H)		-21 816,55	-17 665,61
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (K-L-M)		-21 816,55	-17 665,61

Główny Księgowy:

Kobiór, 30-04-2021

Kierownik Jednostki:

DYREKTOR
Kobiórskiego Zakładu Komunalnego

inż. Dariusz Kołoczek



C

C

**KOBIÓRSKI ZAKŁAD
KOMUNALNY**

43-210 Kobiór, ul. Centralna 57
NIP 6381669529 REGON 240146692
tel./fax (033) 218 54 70

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Wójt Gminy Kobiór	
Kobiórski Zakład Komunalny 43-210 Kobiór ul. Centralna 57 NIP 638-16-69-529 Regon 240146692		Sporządzony na dzień 31.12.2020r.		ul. Kobiórska 5 43-210 Kobiór	
				stan na koniec 2019 roku	stan na koniec 2020 roku
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				13 266 742,06	13 686 443,76
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			896 335,37	395 151,80
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			16 472,67	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			0,00	0,00
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje			536,47	15 990,00
1.5.	Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			878 789,76	379 161,80
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia			536,47	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			476 633,67	519 519,94
2.1.	Strata za rok ubiegły			0,00	21 816,62
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			536,47	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i			0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia (pokrycie amortyzacji)			476 097,20	497 703,32
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				13 686 443,76	13 562 075,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-18 000,00	-17 665,61
1.	zysk netto (+)			0,00	0,00
2.	strata netto (-)			-21 816,62	-17 665,61
IV. Nadwyżka środków obrotowych				3 816,62	0,00
V Fundusz (II+, -III)				13 668 443,76	13 544 410,01

Główny Księgowy:

Kobiór, 30-04-2021

Kierownik Jednostki:

DYREKTOR
Kobiórskiego Zakładu Komunalnego


inż. Dariusz Kołoczek

**KOBIÓRSKI ZAKŁAD
KOMUNALNY**

43-210 Kobiór, ul. Centralna 57
NIP 6381669529 REGON 240146692
tel./fax (032) 218 84 76

WZAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI ZA 2020 ROK

.....
nazwa jednostki

I. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń - należności i zobowiązań z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami organizacyjnymi Gminy Kobiór za 2020 rok

I. NALEŻNOŚCI

lp	przedmiot wyłączeń	jednostka	kwota wyłączenia		pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostki
			" + "	" - "	
1.	kanalizacja	Szkoła	0,00	0,00	aktywa B.II.1.
2.	kanalizacja	Przedszkole	0,00	0,00	aktywa B.II.1.
3.	kanalizacja	UG Kobiór	0,00	0,00	aktywa B.II.1.
4.	kanalizacja	GDK Kobiór	70,98	0,00	aktywa B.II.1.

RAZEM WYŁĄCZENIA	70,98	0,00	
-------------------------	--------------	-------------	--

II. ZOBOWIĄZANIA

lp	przedmiot wyłączeń	jednostka	kwota wyłączenia		pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostki
			" + "	" - "	
1	odpady komunalne	UG Kobiór	0,00	49,00	Pasywa D II.2
2	wynajem pomieszczeń	UG Kobiór	0,00	0,00	Pasywa D II.2
2	podatki	UG Kobiór	0,00	26 226,00	Pasywa D II.2
2	sprzątanie pomieszczeń	GOPS Kobiór	0,00	473,70	Pasywa D II.4
RAZEM WYŁĄCZENIA			0,00	26 748,70	

II. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami organizacyjnymi Gminy Kobiór za 2020 rok

lp	przedmiot wyłączeń	jednostka	kwota wyłączenia		pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostki
			" + "	" - "	
1.	przekazanie inwestycji - kanalizacja sanitarna - etap III - rejon ul. Wróblewskiego, Kwiatowa	UG Kobiór	121 077,78	0,00	I.1.6
2.	przekazanie inwestycji - kanalizacja sanitarna - etap III - rejon ul. Cichej	UG Kobiór	13 449,67	0,00	I.1.6
3.	przekazanie inwestycji - przyłącza kanalizacyjne ul. Prominicka	UG Kobiór	9 803,33	0,00	I.1.6
4.	przekazanie inwestycji pn. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej - etap IV ul. Stobika, Wróblewskiego, Prominicka	UG Kobiór	234 831,02	0,00	I.1.6
RAZEM WYŁĄCZENIA			379 161,80	0,00	

III. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami organizacyjnymi Gminy Kobiór za 2020 rok

lp	przedmiot wyłączeń	jednostka	kwota wyłączenia		pozycja w rachunku zysku i strat jednostki
			" + "	" - "	
1.	kanalizacja	Szkoła	2 220,70	0,00	A.I.
2.	kanalizacja	Przedszkole	5 459,90	0,00	A.I.
3.	kanalizacja	GDK Kobiór	585,38		
4.	kanalizacja	UG Kobiór	23 218,20	0,00	A.I.
5.	wynajem pomieszczeń	UG Kobiór	0,00	8 519,22	B.III.
6.	podatki	UG Kobiór	0,00	226 476,00	B.IV.
7.	odpady komunalne	UG Kobiór	0,00	588,00	B.III.
8.	sprzątanie pomieszczeń	GOPS Kobiór	0,00	10 009,12	B.III.
			31 484,18	245 592,34	

Kobiór, dnia 30-04-2021

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Kobiórskiego Zakładu Komunalnego

.....
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																			
1.																																				
1.1.	nazwą jednostki Kobiórski Zakład Komunalny																																			
1.2.	siedzibę jednostki ul. Centralna 57, 43-200 Kobiór																																			
1.3.	adres jednostki ul. Centralna 57, 43-200 Kobiór																																			
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki odprowadzanie i oczyszczanie ścieków																																			
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020																																			
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy																																			
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady rachunkowości w zakładzie określa polityka rachunkowości przyjęta zarządzeniem 11/2017 z dnia 30.12.2017r. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.																																			
5.	inne informacje																																			
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																			
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 w wartości środków trwałych i WNIP brutto																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>stan na 01.01.2020</th> <th>zwiększenia 2020</th> <th>zmniejszenia 2020</th> <th>stan na 31.12.2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>budynki i budowle</td> <td>18 548 308,10</td> <td>379 161,80</td> <td></td> <td>18 927 469,90</td> </tr> <tr> <td>urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>51 033,45</td> <td></td> <td></td> <td>51 033,45</td> </tr> <tr> <td>środki transportu</td> <td>102 223,80</td> <td></td> <td></td> <td>102 223,80</td> </tr> <tr> <td>inne środki trwałe</td> <td>36 190,00</td> <td></td> <td></td> <td>36 190,00</td> </tr> <tr> <td>WNIP</td> <td>52 252,17</td> <td>13 000,00</td> <td></td> <td>65 252,17</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>18 790 007,52</td> <td>392 161,80</td> <td>0,00</td> <td>19 182 169,32</td> </tr> </tbody> </table>		stan na 01.01.2020	zwiększenia 2020	zmniejszenia 2020	stan na 31.12.2019	budynki i budowle	18 548 308,10	379 161,80		18 927 469,90	urządzenia techniczne i maszyny	51 033,45			51 033,45	środki transportu	102 223,80			102 223,80	inne środki trwałe	36 190,00			36 190,00	WNIP	52 252,17	13 000,00		65 252,17	RAZEM	18 790 007,52	392 161,80	0,00	19 182 169,32
	stan na 01.01.2020	zwiększenia 2020	zmniejszenia 2020	stan na 31.12.2019																																
budynki i budowle	18 548 308,10	379 161,80		18 927 469,90																																
urządzenia techniczne i maszyny	51 033,45			51 033,45																																
środki transportu	102 223,80			102 223,80																																
inne środki trwałe	36 190,00			36 190,00																																
WNIP	52 252,17	13 000,00		65 252,17																																
RAZEM	18 790 007,52	392 161,80	0,00	19 182 169,32																																
Zmiany w wartości środków trwałych WNIP amortyzowanych																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>stan na 01.01.2020</th> <th>zwiększenia 2020</th> <th>zmniejszenia 2020</th> <th>umorzenie</th> <th>stan netto Na 31.12.2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>budynki i budowle</td> <td>18 548 308,10</td> <td>379 161,80</td> <td></td> <td>5 456 212,76</td> <td>13 471 257,14</td> </tr> <tr> <td>urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>51 033,45</td> <td></td> <td></td> <td>50 997,24</td> <td>36,21</td> </tr> </tbody> </table>		stan na 01.01.2020	zwiększenia 2020	zmniejszenia 2020	umorzenie	stan netto Na 31.12.2020	budynki i budowle	18 548 308,10	379 161,80		5 456 212,76	13 471 257,14	urządzenia techniczne i maszyny	51 033,45			50 997,24	36,21																	
	stan na 01.01.2020	zwiększenia 2020	zmniejszenia 2020	umorzenie	stan netto Na 31.12.2020																															
budynki i budowle	18 548 308,10	379 161,80		5 456 212,76	13 471 257,14																															
urządzenia techniczne i maszyny	51 033,45			50 997,24	36,21																															

	środki transportu	102 223,80			102 223,80	0,00
	inne środki trwałe	36 190,00			36 190,00	0,00
	WNIP	52 252,17	13 000,00		54 960,48	10 291,69
	RAZEM	18 790 007,52	392 161,80	0,00	5 700 584,28	13 481 585,04
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	brak					
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)					
		stan na 01.01.2020	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na 31.12.2020
	odpis aktualizujący należności	2 152,05	0,00	0,00	0,00	2 152,05
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	wyszczególnienie	stan na 01.01.2020	zwiększenie	zmniejszenie	stan na 31.12.2020	
	środki pieniężne przeznaczone na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 charekteru 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		
		WN	MA
	1. Polisa WUKO	12,51	0,00
	2. Prenumerata WOD - KAN	146,67	0,00
	3. Polisa - mienie i OC pracodawcy	2 251,95	0,00
	4. Utrzymanie łącza GPRS - stacja zlewna	714,00	0,00
	RAZEM	3 125,13	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	brak		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	brak		
1.16.	inne informacje		
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		
	brak		
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		
2.5.	inne informacje		
	brak		
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	brak		

DYREKTOR
Kobiórskiego Zakładu Komunalnego

inż. Dariusz Kołoczek

Kobiór, 30.04.2021

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

**KOBIÓRSKI ZAKŁAD
KOMUNALNY**

43-210 Kobier, ul. Centralna 57
NIP 6381669529 REGON 24014669
tel./fax (032) 218 84 76

pkt II.1.7.

stan odpisów aktualizujących wartość należności

lp	grupa należności	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	opłaty z tytułu czynszów	2 152,05			2 152,05
2.	podatki od osób prawnych i fizycznych				
3.	opłata z tytułu renty planistycznej				
4.	należność z tytułu Funduszu Alimientacyjnego, zaliczki alimentacyjnej				
5.	odsetki z tytułu Funduszu alimentacyjnego				
6.					
7.					
Razem		2 152,05	0,00	0,00	2 152,05

DYREKTOR
Kobierskiego Zakładu Komunalnego

inż. Dariusz Kołoczek

**KOBIÓRSKI ZAKŁAD
KOMUNALNY**

43-210 Kobiór, ul. Centralna 5/
NIP 6381669529 REGON 240146692
tel./fax (032) 218 84 76

PKT II.1.15 informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

lp	wyszczególnienie	KZK
1.	wynagrodzenia wyplacone na podstawie umowy o pracę umowy zlecenia , umowy o dzieło , agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	464 538,33
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i innych osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, agencyjnej, o dzieło i innych umów które nie są zaliczane do wynagrodzeń <i>w tym ZFSS</i>	117 678,89 13 435,50
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 173,32
a)	pozostałe (w tym premie, dodatki (stażowe, funkcyjne, specjalne), ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	11 510,49
b)	nagrody jubileuszowe	11 510,49
c)	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	świadczenia urlopowe/rezerwy na niewykorzystane urlopy	0,00
	ryczałty samochodowe, świadczenia i ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP	4 412,31
	ryczałty	4 112,15
	delegacje	300,16
	razem	634 313,34

DYREKTOR
Kobiorskiego Zakładu Komunalnego


inż. Dariusz Kołoczek