

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie
1.2	siedzibę jednostki :
	Województwo łódzkie, powiat zgierski, gmina Stryków
1.3	adres jednostki
	ul. Batorego 25, 95-010 Stryków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ZGKiM w Strykowie jest jednostką organizacyjną gminy - samorządowym zakładem budżetowym . Przedmiotem działalności zakładu jest wykonywanie zadań własnych gminy o charakterze użyteczności publicznej, w szczególności w zakresie: wodociągów i zaopatrzenia w wodę , kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku, zaopatrzenia w energię ciepłą, dróg ulic mostów i placów, lokalnego transportu zbiorowego, prowadzenia usług zakresie administracji i eksploatacji gminnych zasobów mieszkaniowych i lokali użytkowych, targowisk i hal targowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień, miesiąc, rok do dzień, miesiąc, rok Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz. 351 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 13 września 2017 r. 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020, poz. 342).

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

1. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartości początkowej powyżej 10.000zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 1.500 zł do 10.000 zł. oraz meble o wartości od 100 zł do 10.000 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych są umarzane i podlegają spisaniu w koszty w miesiącu oddania do używania.
3. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości od 100-1500 zł. (z wyłączeniem mebli) ujmują się w ewidencji pozabilansowej, zaliczając w koszty pod datą zakupu. Te składniki majątku wyceniane są według ceny zakupu.
4. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł. są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu według ceny nabycia,
- b) w przypadku wytworzenia- według kosztu wytworzenia,
- c) w przypadku darowizny –według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- d) środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

Amortyzacja

Środki trwałe i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczających 10.000 zł. umarza się i amortyzuje metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania stosując stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowego od osób prawnych.

Środki trwałe w budowie

Wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Zasady wyceny pozostałych aktywów i pasywów w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej:

1. Zapasy wyceniane są w cenach ewidencyjnych.
2. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
3. Roszczenia i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.
5. Kredyty i pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty art 28 u o r .
6. Rezerwy na zobowiązania wyceniane są w wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. Fundusze specjalne wyceniane są w wartości nominalnej.
8. Rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartości nominalnej.
9. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności .

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie rozlicza koszty w czasie .

5.	inne informacje
	<p>1) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr., zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej,</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe,</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,</p> <p>5) pozostałe informacje istotne</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzane przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.</p> <p>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne.</p>
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

Grupy	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenia		Zmniejszenia			Umorzenie za 2019 r.	Wartość końcowa	
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie			
		wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto		wartość brutto	wartość brutto
		umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie		umorzenie	umorzenie
		wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto		
0	Grunty		0,00			0,00			0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1	Budynki i lokale	11 919 246,70		30 946,50			83 065,01	212 174,69	11 867 128,19	
		3 070 845,21		11 652,07	0,00	0,00	24 466,38		3 270 205,59	
		8 848 401,49	0,00	19 294,43	0,00	0,00	58 598,63		8 596 922,60	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 165 434,75		4 664 466,41	0,00		36 322,03	2 618 571,49	60 793 579,13	
		26 123 503,02			0,00		36 322,03		28 705 752,48	
		30 041 931,73	0,00	4 664 466,41	0,00	0,00	0,00		32 087 826,65	
3	Kotły i maszyny energetyczne	287 109,60	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	49 127,36	392 109,60	
		77 934,28		0,00	0,00	0,00	0,00		127 061,64	
		209 175,32	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00		265 047,96	
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	94 490,82			0,00			961,98	94 490,82	
		92 838,84	0,00		0,00				93 800,82	
		1 651,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		690,00	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	412 393,83		207 132,00	0,00	18 580,80	0,00	29 104,27	600 945,03	
		393 435,76	0,00	0,00	0,00	18 580,80	0,00		403 959,23	
		18 958,07	0,00	207 132,00	0,00	0,00	0,00		196 985,80	
6	Urządzenia techniczne	54 906,17			0,00			2 109,12	54 906,17	
		23 269,07	0,00	0,00	0,00				25 378,19	
		31 637,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		29 527,98	
7	Środki transportu	3 418 735,59	137 259,96		0,00	26 016,26		228 753,72	3 529 979,29	
		2 466 690,45			0,00	26 016,26			2 669 427,91	
		952 045,14	137 259,96	0,00	0,00	0,00	0,00		860 551,38	
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	100 006,41				3 571,88		12 246,41	96 434,53	
		80 076,50	0,00			3 453,32			88 869,59	
		19 929,91	0,00	0,00	0,00	118,56	0,00		7 564,94	
9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ogółem środki trwałe (konto 011)		72 452 323,87	137 259,96	5 007 544,91	0,00	48 168,94	119 387,04	3 153 049,04	77 429 572,76	
		32 328 593,13	0,00	11 652,07	0,00	48 050,38	60 788,41		35 384 455,45	
		40 123 730,74	137 259,96	4 995 892,84	0,00	118,56	58 598,63		42 045 117,31	
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarzone na koncie 071		144 075,60			0,00	0,00	0,00	9 516,60	144 075,60	
		125 042,40	0,00		0,00	0,00	0,00		134 559,00	
		19 033,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		9 516,60	
Wyszczególnienie		Wartość początkowa	Zwiększenia		Zmniejszenia			Wartość końcowa		
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie			
Pozostałe środki trwałe (konto 013)		576 321,65	64 773,13			12 669,60		628 425,18		
Zbiory biblioteczne (konto 014)		6 295,57	896,72			305,00		6 887,29		
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarzone na koncie 072 - jednorazowo		26 284,68	21 923,37					48 208,05		

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																					
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie nie dysponuje takimi informacjami i nie posiada dóbr kultury.																																																																					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																					
	Zakład nie posiada długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych.																																																																					
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																																																																					
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,																																																																					
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)																																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Odpisy aktualizujące należności według pozycji</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia w roku obrotowym</th> <th>Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy rachunkowości)</th> <th>Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Należności jednostki budżetowej</td> <td>22 371,12</td> <td>20 251,11</td> <td>8 461,29</td> <td>15 500,59</td> <td>18 660,35</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Należności długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td> <td>22 371,12</td> <td>20 251,11</td> <td>8 461,29</td> <td>15 500,59</td> <td>18 660,35</td> </tr> <tr> <td>1.2.1</td> <td>należności z tytułu dostaw i usług</td> <td>22 371,12</td> <td>20 251,11</td> <td>8 461,29</td> <td>15 500,59</td> <td>18 660,35</td> </tr> <tr> <td>1.2.2</td> <td>należności od budżetów</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2.3</td> <td>należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2.4</td> <td>pozostałe należności</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Należności finansowe Gminy Stryków (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>							Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku	I.	Należności jednostki budżetowej	22 371,12	20 251,11	8 461,29	15 500,59	18 660,35	II.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	22 371,12	20 251,11	8 461,29	15 500,59	18 660,35	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	22 371,12	20 251,11	8 461,29	15 500,59	18 660,35	1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	II.	Należności finansowe Gminy Stryków (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku																																																																
I.	Należności jednostki budżetowej	22 371,12	20 251,11	8 461,29	15 500,59	18 660,35																																																																
II.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	22 371,12	20 251,11	8 461,29	15 500,59	18 660,35																																																																
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	22 371,12	20 251,11	8 461,29	15 500,59	18 660,35																																																																
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																
1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																
II.	Należności finansowe Gminy Stryków (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																					
	Nie dotyczy																																																																					

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.				
	Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1.	Ubezpieczenia majątkowe		926,18	926,14
	2.	Ubezpieczenia osobowe		0,00	0,00
	3.	Prenumerata		8.137,54	6.898,20
	4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		0,00	0,00
	5.	Inne		93.226,71	38.135,70
	Suma (1+2+3+4+5)		Aktywa B.IV	102.290,43	45.960,04
	Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1.	Naprawy gwarancyjne		0,00	0,00
	2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		24.489,77	0,00
	3.	Pozostałe		0,00	
	Suma (1+2+3)		Pasywa	24.489,77	0,00

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku
	1.	Otrzymane gwarancje	84.383,48
	2.	Otrzymane poręczenia	0,00
	Suma (1+2)		84.383,48
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Rodzaj świadczeń		Kwota
	Nagrody jubileuszowe		114 450,93
	Odprawy emerytalno - rentowe		20 639,94
	Ekwiwalenty za urlop		0,00
	Pomoc zdrowotna		0,00
	Świadczenia z ZSSS		72 951,00
	Świadczenia BHP		39 619,79
	Badania lekarskie		2 050,00
	Szkolenia i studia		25 378,65
	Wydatki osobowe nie zaliczane do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom		0,00
	Odprawy naliczane z art. 20 KN		0,00
	Odprawa dla zwolnionego pracownika dydaktycznego		0,00
	Ogółem		275 090,31
1.16.	inne informacje		
	<p>W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie występuje nadwyżka środków obrotowych. Na początek roku 2019 wynosiła 131.241,84 zł. a na 31.12.2019 rok wynosi 113.843,31 zł</p> <p>Zakład w trakcie roku nie wpłaca do budżetu zaliczkowych wpłat z tytułu nadwyżki.</p> <p>ZGKiM w Strykowie wystąpił do Rady Miejskiej w Strykowie z pismem o zwolnienie z wpłat do budżetu Gminy Stryków w/w nadwyżki środków obrotowych.</p> <p>Wynik finansowy netto wykazany w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki jest nie zgodny z pozycją wynik finansowy netto wykazany w Bilansie z uwagi na fakt, iż w zestawieniu zmian w funduszu jednostki został on pomniejszony o nadwyżkę środków obrotowych a w bilansie są wykazane dwie pozycje: wynik finansowy netto i odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych.)</p>		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.		
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		
	Na początek i na koniec okresu sprawozdawczego w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie nie występują środki trwałe w budowie.		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Strykowie nie wystąpiły przychody lub koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości .	
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	
	Wynik finansowy netto za 2019 rok zgodnie z rachunkiem zysków i strat	126.704,69 zł.
	Podstawa opodatkowania zgodnie z CIT8/2019	358.161,75 zł.
	Przychody zakładu ogółem	13.373.478,70 zł.
	pomniejszone o:	3.269.263,36 zł.
	(w szczególności : równowartość odpisów amortyzujących od ŚT i WNiP, odsetek naliczonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu, roczną korektę podatku VAT za 2019 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2019 roku a nie zapłacone)	
	powiększone o kwotę	85.917,51 zł.
	(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2018 r. odsetki wpłacone, refundacja z PWOB, rekompensatę za koszty dochodzenia należności za 2018 r. a zapłacone w 2019 rok)	
	ogółem przychody zgodne z CIT 8/2019	<u>10.190.132,85 zł.</u>
	Ogółem koszty zgodnie rachunkiem zysków i strat	13.178.723,01 zł.
	pomniejszone o	4.298.157,82 zł.
	o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (w szczególności: PFRON, wynagrodzenia z pochodnymi, amortyzację nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodu , odpisu aktualizującego należności, sfinansowanie zakupu środków trwałych z własnych środków, kosztów uzyskania przychodu dotyczącego 2018 i 2020 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)	
	powiększona o	171.759,27 zł.
	koszty uzyskania przychodów z 2018 r. a dotyczące roku 2019 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2018 r. i energii,)	
	Ogółem koszty zgodnie z CIT8/2019 r.	<u>9.052.324,46 zł.</u>
	Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT 8/2019	1.137.808,39 zł.
	Na tak ustalony dochód w kwocie 1.137.808,39 zł. składają się:	
	- dochody wolne ustalone zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie	808.409,25 zł.
	-strata na działalności ustalona zg. z rt.7 ust.3-4a w kwocie	28.762,61 zł.
	- dochód do opodatkowania w kwocie	358.161,75 zł.
	Obliczony podatek dochodowy od osób prawnych za 2019 r.	68.051 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, z tytułu:	
1.1	włączenia w bilansie	
1.1.1	- aktywa	158.653,24
1.1.2	- pasywa	0,00
1.2	włączenia w rachunku zysków i strat	
1.2.1	- przychody	2.486.127,51
1.2.2	- koszty	1.189.684,44
1.3	wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1	- zwiększenia	4.871.598,41
1.3.2	- zmniejszenia	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

GW
mgr Małżena Gocek

.....
(główny księgowy)

2020 - 03 - 30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZGKiM w Strykowie
Rafał Olczyk
mgr inż. Rafał Olczyk

.....
(kierownik jednostki)

