

Numer identyfikacyjny

REGON 670532904

## Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Sprawozdanie sporządzone na dzień	.....31.12..... 20 18 r.
Nazwa jednostki sprawozdawczej	ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W IŁŻY
Adres jednostki sprawozdawczej	27-100 IŁŻA UL. M. JAKUBOWSKIEGO 12
Adresat	URZĄD MIEJSKI W IŁŻY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W IŁŻY 27-100 IŁŻA UL. M. JAKUBOWSKIEGO 12 670532904</b> ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień ..... <b>31.12</b> ..... <b>20 18</b> . r.	Adresat  <b>URZĄD MIEJSKI W IŁŻY</b> .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 514 690,01	2 539 602,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 514 690,01	2 539 602,12
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2 503 847,17	2 728 688,66
I. Amortyzacja		114 887,13	137 333,53
II. Zużycie materiałów i energii		486 556,20	539 611,11
III. Usługi obce		130 742,02	176 482,46
IV. Podatki i opłaty		293 912,06	290 281,91
V. Wynagrodzenia		1 216 844,23	1 333 114,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		258 040,72	251 790,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 864,81	75,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		10 842,84	-189 086,54
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		117 181,98	171 928,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		117 181,98	171 928,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		22 700,79	5 273,85
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		22 700,79	5 273,85
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		105 324,03	-22 432,39

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 967,58</b>	<b>3 952,86</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3 967,58	3 952,86
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>109 291,61</b>	<b>-18 479,53</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>29 586,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>79 705,61</b>	<b>-18 479,53</b>

.....  
(główny księgowy)

.....  
**2019.03.28**  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W IŁŻY 27-100 IŁŻA UL. M. JAKUBOWSKIEGO 12 670532904</b> ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 18 r.			Adresat  <b>URZĄD MIEJSKI W IŁŻY</b> .....	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	916 723,70	800 426,42	<b>A. Fundusze</b>	1 014 004,57	858 191,51
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	966 579,83	876 671,04
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	916 723,70	800 426,42	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	79 705,61	-18 479,53
<b>1. Środki trwałe</b>	736 392,32	800 426,42	1. Zysk netto (+)	79 705,61	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-18 479,53
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	-32 280,87	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	612 097,97	670 399,53	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 494,55	41 391,78	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	107 799,80	88 635,11	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	257 569,80	159 434,25
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	180 331,38		<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	257 569,80	159 434,25
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	126 127,56	11 877,55
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 866,81	47 718,58
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 877,49	87 604,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	354 850,67	217 199,34	8. Fundusze specjalne	13 697,94	12 233,47
<b>I. Zapasy</b>	39 206,80	46 990,39	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 697,94	12 233,47
1. Materiały	39 206,80	46 990,39	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	95 175,13	79 521,19			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	95 175,13	79 521,19			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	220 468,74	90 687,76			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	220 468,74	90 687,76			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 271 574,37</b>	<b>1 017 625,76</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 271 574,37</b>	<b>1 017 625,76</b>

.....  
(główny księgowy)

2019.03.28  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W IŁŻY</b> 27-100 IŁŻA UL. M. JAKUBOWSKIEGO 12 670532904 ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 20 18. r. ....	Adresat  <b>URZĄD MIEJSKI W IŁŻY</b> .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		974 151,77	966 579,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		153 417,25	79 705,61
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			79 705,61
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		104 116,33	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		49 300,92	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		160 989,19	169 614,40
2.1. Strata za rok ubiegły		46 102,06	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			32 280,87
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		114 887,13	137 333,53
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		966 579,83	876 671,04
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		47 424,74	-18 479,53
1. zysk netto (+)		79 705,61	
2. strata netto (-)			-18 479,53
3. nadwyżka środków obrotowych		32 280,87	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		1 014 004,57	858 191,51

.....  
(główny księgowy)

2019.03.28  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

## Informacja dodatkowa do bilansu

za rok 2018

### I. Część I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży jest jednostką organizacyjną gminy Iłża działającą w formie samorządowego zakładu budżetowego .

Siedziba zakładu mieści się w Iłży przy ul. M. Jakubowskiego 12 .

Adres zakładu :

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży

27-100 Iłża

Ul. M. Jakubowskiego 12

Zakład działa na podstawie :

1.Uchwały Nr 1/9/92 Rady Gminy i Miasta Iłża z dnia 26 lutego 1992 w sprawie utworzenia zakładu budżetowego pod nową nazwą „ Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży”

2.Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U z 2018 , poz. 994 z póź. zm. ) oraz art. 40 ust. 3 pkt. 4 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r poz. 2077 ) w związku z § 23 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 ( Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 ze zm. )

3.Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r o gospodarce komunalnej / Dz. U z 1997 r Nr 9 poz. 43 z póź . zm .

4.Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków / Dz.U. z 2018r poz.1152 /

5.Statutu Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Iłży /Uchwała Nr LXVIII/339/10 Rady Miejskiej w Iłży z dnia 8 listopad 2010r/



## Przedmiot działania Zakładu

Przedmiotem działania Zakładu jest :

1. Ujmowanie ,uzdatnianie i dostarczanie wody w wymaganej ilości i należytej jakości na zasadach określonych w Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków zatwierdzonego Uchwałą Nr XXXII/251/06 Rady Miejskiej w Iłży z dnia 15 lutego 2006 r,
2. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków komunalnych zgodnie z obowiązującymi wymogami dotyczącymi ochrony środowiska .
3. Eksploatacja ujęć wody , stacji uzdatniania , hydroforni , zbiorników wody pitnej przy zachowaniu optymalnych parametrów pracy urządzeń .
4. Eksploatacja przepompowni i oczyszczalni ścieków komunalnych zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi ochrony środowiska .
5. Eksploatacja sieci wodociągowych i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z uzbrojeniem.
6. Prowadzenie prac remontowych , modernizacyjnych na istniejących urządzeniach i sieci wodno-kanalizacyjnej .
7. Zakładem kieruje jednoosobowo Dyrektor , na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Burmistrza .

## Prezentacja sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie za rok 2017 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust. 2.
2. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży sporządza sprawozdanie za rok obrotowy , który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania Zakładu .
4. W sprawozdaniu finansowym Zakład Wodociągów i Kanalizacji wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
5. Majątek trwały ujęto według zasady netto , zachowano zasadę ciągłości . Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową .
6. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają Tabele Nr 1 i 2.
7. Zakład nie ma przekazanych gruntów, właścicielem gruntów jest Gmina Iłża.

8. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych , amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania .

9. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym .

10. Stan na początek roku zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu przedstawia Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki na dzień 31.12.2018 r.

11. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny .

12. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2018 r dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku.

13. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych .

14. Koszty utrzymania Zakładu są pokrywane wyłącznie przychodami własnymi .

15. Struktura przychodów za ro 2018.

Wpływy z tytułu usług- 2.539.602,12

- za dostarczoną wodę - 1.325.830,99

-za odprowadzone ścieki - 493.633,96

-z tytułu opłaty abonamentowej - 233.345,00

- pozostałe usługi- 486.792,17

Odsetki od nieterminowych wpłat 3.959,86

Pozostałe przychody 2.313,60

16. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży nie jest obowiązany do badania sprawozdania finansowego za rok 2018 , ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych .

## Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego i ich zwiększenia  
Z tytułu przebiegowania nakładów inwestycyjnych na poszczególne środki trwałe  
Przedstawiają tabele Nr 1 i 2.

### 1.2

Zakład nie posiada aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

### 1.3

Zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.

### 1.4

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

### 1.5

Zakład nie posiada nieumorzonych nie używa środków trwałych na podstawie  
Umów najmu, dzierżawy i innych umów .

### 1.6

Zakład nie posiada papierów wartościowych ,akcji i udziałów oraz dłużnych papierów  
wartościowych.

### 1.7

Zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących należności.

### 1.8

Zakład nie tworzył rezerw.

### 1.9

Zakład nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania na dzień 31.12.2018r są zobowiązaniami niewymagalnymi.

### 1.10

Zakład nie posiada umów leasingowych.

### 1.11

Zakład nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

### 1.12

Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych.

### 1.13

Zakład nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych.

### 1.14

Zakład nie otrzymał gwarancji i poręczeń .

### 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
w roku 2018

- nagrody jubileuszowe -91.507,44 zł
- odprawy emerytalne - 37.598,22
- świadczenia urlopowe 24.100,00

Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia ,które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową zakładu.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Ilży będzie kontynuował działalność w niezmiennym zakresie.



Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego -											TABELA NR 2		
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6834868,27		114435,05		114435,05					6949303,32	612097,97	670399,53
2.2	Środki transportu	161290,41		19164,69		19164,69					180455,1	107779,8	88635,11
2.3	Inne środki trwałe	266227,03		3733,79		3733,79					269960,82	16514,55	41391,78
2.	Razem środki trwałe	7262385,71		137333,53		137333,53					7399719,24	736392,32	800426,42
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	7262385,71		137333,53		137333,53							
III.	Pozostałe środki trwałe	103089,96		6430,58		6430,58					109520,54		