


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągów Ul. Piłsudskiego 32 87-865 Izbica Kujawska		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Izbica Kujawska	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340391939</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 413BBFD2DC0A308F 	
			sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 981 126,02	1 846 375,78
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 745 795,02	1 748 197,65
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-1 036,00	-34 240,22
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		236 367,00	132 418,35
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 747 680,43	2 831 830,38
B.I.	Amortyzacja		863 763,45	860 624,61
B.II.	Zużycie materiałów i energii		536 800,74	536 010,77
B.III.	Usługi obce		96 686,35	116 732,85
B.IV.	Podatki i opłaty		51 734,19	67 756,89
B.V.	Wynagrodzenia		956 342,25	1 003 888,78
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		216 606,48	223 642,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		25 746,97	23 174,38
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-766 554,41	-985 454,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne		879 781,11	921 977,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	18 471,54
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		879 781,11	903 506,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne		50 650,21	18 881,00

Teresa Simon  
główny księgowy

2021-03-15  
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pałczyński  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

**Główna Księgowa**

**Teresa Simon**

413BBFD2DC0A308F Korekta nr 1


ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ I WODOCIĄGÓW  
w Izbicy Kujawskiej  
ul. Piłsudskiego 32 tel. 054 286 51 19  
87-865 Izbica Kujawska

KIEROWNIK  
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Wodociągów

**Jarosław Pałczyński**

Strona 1 z 3


E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	46 962,27	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 687,94	18 881,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	62 576,49	-82 357,82
G.	Przychody finansowe	5 856,74	5 924,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 615,29	5 924,00
G.III.	Inne	241,45	0,00
H.	Koszty finansowe	2 528,69	2 712,84
H.I.	Odsetki	0,20	0,29
H.II.	Inne	2 528,49	2 712,55
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	65 904,54	-79 146,66
J.	Podatek dochodowy	13 183,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	52 721,54	-79 146,66

Teresa Simon  
 główny księgowy  
 Główna Księgowa  
  
 Teresa Simon

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień  
 ZAKŁAD GOSPODARKI  
 KOMBINAŁNE PRZEMYSŁOWYCH  
 W ZDRÓJY KUJAWSKIEJ  
 413BBFD2DC0A308F Korekta nr 1  
 ul. Piłsudskiego 32, tel. 054 286 51 19  
 87-865 IZBICA KUJAWSKA

Jarosław Pałczyński  
 kierownik jednostki

KIEROWNIK  
 Zakład Gospodarki Komunalnej  
 Wodociągowa  
  
 mgr inż. Jarosław Pałczyński



## Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Przyczyna korekty Rachunku zysków i strat: utworzono rezerwę w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów przypadających na okres sprawozdawczy 2020, które nie zostały poniesione a dotyczą podstawowej działalności w kwocie -41 821,22 BRMK ujęte jako zobowiązanie warunkowe. Utworzona rezerwa wpłynęła na wynik finansowy zakładu (zwiększyła stratę) oraz na zmianę stanu produktów. BRMK utworzono na: opłata do Wód Polskich za IV kw 2020- 7620,00, energia elektryczna -SUW Wietrzychowice za okres 24.01.2020-31.12.2020- 23 641,52; energia elektryczna -SUW Izbica Kujawska i oczyszczalnia za okres 01.12.2020-31.12.2020 r-10 559,7
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	Saldo WN konta 490- utworzenie rezerwy w postaci Biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów na koszty przypadające na okres sprawozdawczy 2020 dotyczące bieżącej działalności w kwocie 41 821,22 Rowiązanie utworzonej rezerwy na opłatę zmienną za IV kw 2019 r do Wód Polskich - 7 581,00 ( WN konto 490-41821,22 minus MA konto 490-7581= saldo Wn konta 490- 34 240,22)
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	Przychody ze sprzedaży środków trwałych: -Samochód Star 5186,99 zł -Równiarka Nordverk-13 284,55 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	Równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie - 849182,41, Otrzymana pomoc publiczna związana zapobieganiem,przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, w formie zwolnienia z opłacenia 50% składek ZUS za m-c marzec.kwiecień maj-43 632,42 zł, Zwrot kosztów sądowych-370,00zł, Zwrot kosztów egzekucyjnych-133,53 zł, Zwrot opłaty komorniczej-190,37 zł, Przychody z tytułu wpłaconych kosztów upomnień-2 424,40 zł. Wynagrodzenie z tytułu terminowych wpłat podatku dochodowego do US- 199,00zł, Przychody ze sprzedaży złomu- 2100,00 zł. Nadpłaty na kontach-26,16 zł, Zwrot składki ubezpieczeniowej OC za pojazdy-14,14 zł. Roczna korekta podatku VAT- 1012,45 zł, Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności główne-4221,36
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty postępowania sądowego-200,00 zł. Koszty egzekucji komorniczych- 527,92 zł. Odpisanie kwoty mylnie zaksięgowanej- 64,37zł. Naliczone odpisy aktualizujące należności główne wątpliwe-7 595,37. Korekta przychodów za rok 2019- zwrot zawyżonej kwoty z rozliczenia działów-10 414,97zł. Korekta przychodów za 2020 zwrot z rozliczenia działów z gminą -78,37 zł
G.II	Odsetki	Odsetki naliczone a nie wpłacone- 2712,55. odsetki wpłacone-3182,21 zł. Kapitalizacja odsetek na koncie bankowym-29,24 zł.
H.II	Inne	Koszt odpisów aktualizujących odsetki naliczone a nie wpłacone-2712,55 zł

Teresa Simon  
główny księgowy

2021-03-15  
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pałczyński  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

Główna Księgowa

  
Teresa Simon

413BBFD2DC0A308F Korekta nr 1  
ZBIORU GOSPODARSTWA  
KOMUNALNEJ I WODOCIĄGÓW  
w Izbicy Kujawskiej  
ul. Piłsudskiego 32, tel. 054 286 51 19  
37-865 I ZBIORA KUJAWSKA

KIEROWNIK  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
i Wodociągów  
mgr inż. Jarosław Pałczyński

Strona 3 z 3