

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNA JEDNOSTKA USŁUG KOMUNALNYCH W BOBOWEJ
1.2	siedzibę jednostki
	Bobowa
1.3	adres jednostki
	ul. BOHATERÓW BOBOWEJ 6A, 38-350 Bobowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, produkcja, sprzedaż i dostawa posiłków do placówek oświatowo - wychowawczych dla młodzieży szkolnej i przedszkolnej i innych osób, pobieranie opłat za postój pojazdów samochodowych , w tym w strefie płatnego parkowania.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
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)
	Polityka rachunkowości na podstawie Zarządzenia nr 9/2015 z dnia 27.02.2015r.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Tabela 1, 2, 3.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 nieumorzonych 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)
	Tabela 5
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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 11.
1.16.	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - wg załączonej tabeli.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 6.
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jołanta Nowak
mgr Jołanta Nowak
 (główny księgowy)

2019 -03- 29
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popiela
 (kierownik jednostki)
mgr Dorota Popiela

Tabela 1

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

LP	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia w zł i gr					Zmniejszenia w zł i gr					Stan na koniec roku w zł i gr
			aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne - amortyzacja	aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne			
1.	Środki trwałe	32 077 160,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 077 160,77	
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 421 583,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 421 583,49	
1.2													
	Urządzenia techniczne i maszyny	655 577,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655 577,28	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMA	32 077 160,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 077 160,77	

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jołanta Nowak
mgr Jołanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popieła
mgr Dorota Popieła

Tabela 2

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

LP	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia w zł i gr				Zmniejszenia w zł i gr				Stan na koniec roku w zł i gr
			aktualizacja	nabycie	Przenieszczenie wewnętrzne	inne - amortyzacja	aktualizacja	nabycie	Przenieszczenie wewnętrzne	inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	20 505,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 505,00
	SUMA	20 505,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 505,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jolanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popielea
mgr Dorota Popielea

Tabela 3

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-360 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

LP	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia w zł i gr				Zmniejszenia w zł i gr				Stan na koniec roku w zł i gr
			aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	12 781 121,54	0,00	0,00	0,00	1 805 690,93	0,00	0,00	0,00	0,00	14 586 812,47
1.1	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.2	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	12 210 239,14	0,00	0,00	0,00	1 786 349,75	0,00	0,00	0,00	0,00	13 996 588,89
1.3	Umorzenie środków transportu	570 882,40	0,00	0,00	0,00	13 815,57	0,00	0,00	0,00	0,00	584 697,97
1.4	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	SUMA	14 979,39	0,00	0,00	0,00	5 525,61	0,00	0,00	0,00	0,00	20 505,00
		12 796 100,93	0,00	0,00	0,00	1 805 690,93	0,00	0,00	0,00	0,00	14 601 791,86

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Żołanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popieła
mgr Dorota Popieła

Tabela 4

Gminna Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku w zł i gr	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jolanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popiela
mgr Dorota Popiela

Tabela 5

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku w zł i gr	Zwiększenia w roku obrotowym w zł i gr	Wykorzystanie w zł i gr	Rozwiązanie w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gr
I	Należności JB i SZB	69 945,23	0,00	0,00	0,00	69945,23
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe,	69 945,23	0,00	0,00	0,00	69945,23
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	52 512,51	19 509,66	0,00	0,00	72 022,17
1.2.2	Należności od budżetów	4 732,05	0,00	1381,39	0,00	3 350,66
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	12 700,67	48,46	0,00	0,00	12 749,13
II	Zaległości finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jolanta Nawale
mgr Jolanta Nawak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popiele
mgr Dorota Popiele

Tabela 6

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku w zł i gr	Zwiększenia w roku obrotowym w zł i gr	Wykorzystanie w zł i gr	Rozwiązanie w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gr
	Zapasy	8200,86	0,00	2951,14	0,00	5249,72
1	Materiały	8200,86	0,00	2951,14	0,00	5249,72
2	Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00		0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Małgorzata Nowak
mgr Jolanta Nowak

29.03.2019

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popielea
mgr Dorota Popielea

Tabela 7

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

Lp.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	Stan na początek roku w zł i gr	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku w zł i gr
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	na koszt likwidacji szkód					
1.2	ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	na koszt likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1						
1.2.2	na kary		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jolanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
J. Popieła
mgr Dorota Popieła

Tabela 8

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie w zł i gr	Z tego:		
			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0	0	0
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0	0
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0	0	0
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0	0	0
5.	Pozostałe zobowiązania		0	0	0

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jołanta Nowak
mgr Jołanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Jołanta Popielea
mgr Dorota Popielea

Tabela 9

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według typów	Kwota w zł i gr
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3	Prenumerata	0,00
4	Różnica między wartościami otrzymanych finansów składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5	inne	0,00
Suma		0,00

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Joanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Ropieła
mgr Dorota Ropieła

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Jolanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej

Denise

mgr Dorota Popiela

Tabela 11

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	16 560,00
B	Nagrody jubileuszowe	25 659,68
C	Świadczenia urlopowe	0,00
D	inne	0,00
SUMA		42 219,68

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Janeta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminy Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Janeta
mgr Borka Popieła

Tabela 12

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek w zł i gr	Koszt różnic kursowych w zł i gr
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
5	Suma	0,00	0,00	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Małgorzata Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popiele
mgr Dorota Popiele

Tabela 13

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nie umarzanych	Wartość w zł i gr
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3	Środki trwałe na podstawie innych umów w tym umów leasingu	0,00
SUMA		

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Joanna Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

WZIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popielea
mgr Dorota Popielea

Tabela 14

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje	0	0,00
2	Udziały	0	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Janeta Nowak
mgr Jolanta Nowak

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
Dorota Popiele
mgr Dorota Popiele

Tabela 15

Gmina Jednostka Usług
Komunalnych w Bobowej
38-350 Bobowa,
ul. Bohaterów Bobowej 6A

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego w zł i gr	W tym zabezpieczone na majątku jednostki w zł i gr
1	Gwarancje	0,00	0,00
2	Poreczenia	0,00	0,00
2.1	W tym poreczenia weksłowe	0,00	0,00
3	Proszczenia sporne	0,00	0,00
4	Zawarte ale jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
5	Inna specyfikacja	0,00	0,00
5.1	...		
5.2			

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Joanta Nowak
mgr Joanta Nowak

KIEROWNIK
Gminnej Jednostki Usług
Komunalnych w Bobowej
2019 03/29
Dorota Popielea
mgr Dorota Popielea