

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gołczewo Zakład Usług Publicznych Numer identyfikacyjny REGON 320298635 Miejscowość i adres Gołczewo 23, 72-410 Gołczewo NIP 9860157036	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Burmistrz Gołczewa wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 255 420,49	10 796 105,41
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 255 420,49	10 796 105,41
1. Środki trwałe	11 238 313,49	10 782 250,53
1.1. Grunty		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 062 768,33	10 511 626,18
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	102 966,74	123 156,86
1.4. Środki transportu	72 578,42	147 467,49
1.5. Inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 107,00	13 854,88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		
1. Akcje i udziały		
2. Inne papiery wartościowe		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	588 337,35	524 844,95
I. Zapasy	38 016,68	30 955,27
1. Materiały	38 016,68	30 955,27
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe	398 207,21	329 387,99
1. Należności z tytułu dostaw i usług	341 127,60	258 675,05
2. Należności od budżetów	57 079,61	70 712,94
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4. Pozostałe należności		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	152 113,46	164 501,69
1. Środki pieniężne w kasie		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	152 113,46	164 501,69
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
4. Inne środki pieniężne		
5. Akcje lub udziały		
6. Inne papiery wartościowe		
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Suma aktywów	11 843 757,84	11 320 950,36

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz	11 484 386,95	11 077 744,68
I. Fundusz jednostki	11 553 421,70	11 070 829,59
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-69 034,75	6 915,09
1. Zysk netto (+)		6 915,09
2. Strata netto (-)	-69 034,75	
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
B. Fundusze placówek		
C. Państwowe fundusze celowe		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	359 370,89	243 205,68
I. Zobowiązania długoterminowe		
II. Zobowiązania krótkoterminowe	359 370,89	243 205,68
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	119 427,05	64 464,34
2. Zobowiązania wobec budżetów	67 674,99	17 846,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 452,02	81 612,42
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 821,86	68 331,17
5. Pozostałe zobowiązania	3 060,21	6 199,72
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
8. Fundusze specjalne		
8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych	15 934,76	4 752,03
8.2. Inne fundusze		
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	11 843 757,84	11 320 950,36

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych.....	19 022,56
2. Umorzenie środków trwałych.....	9 129 580,93
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych.....	149 296,04
4. Odpisy aktualizujące należności.....	241 198,34
5.	

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr inż. Marcin Stępień

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Emilia Strycharczyk

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(miejscowość, data)

2003/19

Gmina Golczewo
Zakład Usług Publicznych
ul. Zwycięstwa 23, 72-410 Golczewo
NIP 9860157036

Numer identyfikacyjny REGON
320298635

**Rachunek zysków i strat
samorządowego zakładu budżetowego
(wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

ADRESAT

Burmistrz Golczewa

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na początek roku bieżącego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 933 776,67	3 261 592,83
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 933 776,67	3 261 592,83
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenia-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. Koszty działalności operacyjnej	3 538 053,21	3 782 601,56
I. Amortyzacja	706 106,77	742 256,52
II. Zużycie materiałów i energii	565 099,74	734 482,23
III. Usługi obce	412 213,13	349 350,04
IV. Podatki i opłaty	156 978,36	234 760,89
V. Wynagrodzenia	1 369 970,02	1 399 430,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	312 108,29	310 335,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 576,90	11 985,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-604 276,54	-521 008,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	694 822,54	712 866,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	694 822,54	712 866,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	160 788,54	159 253,28
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	94 500,00	151 382,73
II. Pozostałe koszty operacyjne	66 288,54	7 870,55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-70 242,54	32 604,52
G. Przychody finansowe	10 901,79	7 095,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	10 901,79	7 095,57
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-59 340,75	39 700,09
J. Podatek dochodowy	9 694,00	32 785,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-69 034,75	6 915,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Emilia Styrzyńska
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr inż. Marcin Szepeń
(kierownik jednostki)

2019-03-25
GŁÓWNY KSIĘGOWY
2019-03-25
2019-03-25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Golczewo Zakład Usług Publicznych w Golczewie ul. Zwycięstwa 23, 72-410 Golczewo NIP 9860157635	Zestawienie zmian w funduszu samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.		ADRESAT Burmistrz Golczewa wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 320298635				
	Stan na początek roku bieżącego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 354 810,39	11 553 421,70		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 162 487,32	334 593,78		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4. Środki na inwestycje	94 500,00	151 382,73		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 067 987,32	183 211,05		
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				
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	963 876,01	817 185,89		
2.1. Strata za rok ubiegły	4 252,51	69 034,75		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				
2.5. Aktualizacja wyceny 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	959 623,50	748 151,14		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 553 421,70	11 070 829,59		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 69 034,75	6 915,09		
a) zysk netto (+)		6 915,09		
b) strata netto (-)	- 69 034,75			
c) nadwyżka środków obrotowych				
IV. Fundusz (II+, -III-)	11 484 386,95	11 077 744,68		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Emilia Struchinerzyk
(główny księgowy)

.....
2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU
.....
mgr inż. Marcin Stępień
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa - wzór

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zakład Usług Publicznych w Golczewie
1.2	siedzibę jednostki ul. Krótka 4, 72-410 Golczewo
1.3	adres jednostki ul. Krótka 4, 72-410 Golczewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Świadczenie usług mających na celu zaspokajanie potrzeb wspólnoty samorządowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 styczeń 2018 r. do 31 grudzień 2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. Sprawozdanie składa się z : bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki, informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Podstawą ustalenia aktywów i pasywów na dzień wyceny oraz dzień bilansowy są księgi rachunkowe. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są prowadzone i zatwierdzone dowody księgowe. Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług (VAT) prowadzi się rejestr zakupów i rejestr sprzedaży. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy użyciu programu Sage Symfonia Finanse i Księgowość. Ewidencja środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych prowadzona jest w arkuszu kalkulacyjnym EXCEL. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości art. 28. Środki trwałe obejmują w szczególności: budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe- wyposażenie, a także pozostałe wartości niematerialne i prawne. Środki trwałe są amortyzowane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych takie jak paliwa płynne na dzień bilansowy ustalany jest stan tych składników w drodze spisu i dokonywana jest ich wycena wprowadzona na konto materiały. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odpisy aktualizujące należności dokonuje się najpóźniej na dzień bilansowy. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat.

2019.03.18

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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	-
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość 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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Emilia Struchiniczuk
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr inż. Marcin Szepeń
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
			nabycie	przenieszczenia wewnętrzne	aktualizacji a	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przenieszczeni a wewnętrzne	aktualizacji a	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	19 022,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 022,56
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 022,56					0,00						0,00	19 022,56
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	19 826 167,23	56 552,26	0,00	0,00	306 937,96	363 490,22	0,00	0,00	0,00	0,00	133 697,63	133 697,63	20 055 959,82
2.	Razem środki trwałe	19 809 060,23	56 552,26	0,00	0,00	293 083,08	349 635,34	0,00	0,00	0,00	0,00	116 590,63	116 590,63	20 042 104,94
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 052 358,32				192 161,58	192 161,58					103 777,13	103 777,13	19 140 742,77
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	179 146,83	41 510,70				41 510,70					6 104,50	6 104,50	214 553,03
2.4.	Środki transportu	455 614,16				100 921,50	100 921,50						0,00	556 535,66
2.5.	Inne środki trwałe	121 940,92	15 041,56				15 041,56					6 709,00	6 709,00	130 273,48
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 107,00				13 854,88	13 854,88					17 107,00	17 107,00	13 854,88
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Emilia Strzecznyk
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Emilijny Księgowy

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Stepien
KIEROWNIK ZAKŁADU
mgr inż. Marcin Stepien

280319

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Wartość netto składników	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego				0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	8 570 746,74	742 256,52	0,00	15 041,56	757 298,08	0,00	6 709,00	61 481,41	68 190,41	9 259 854,41	11 255 420,49	10 796 105,41		
2.	Razem środki trwałe	8 570 746,74	742 256,52	0,00	15 041,56	757 298,08	0,00	6 709,00	61 481,41	68 190,41	9 259 854,41	11 238 313,49	10 782 250,53		
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 989 589,99	694 904,12			694 904,12			55 377,52	55 377,52	8 629 116,59	11 062 768,33	10 511 626,18		
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	76 180,09	21 319,97			21 319,97			6 103,89	6 103,89	91 396,17	102 966,74	123 156,86		
2.4.	Środki transportu	383 035,74	26 032,43			26 032,43				0,00	409 068,17	72 578,42	147 467,49		
2.5.	Inne środki trwałe	121 940,92			15 041,56	15 041,56		6 709,00		6 709,00	130 273,48	0,00	0,00		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	17 107,00	13 854,88		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		

CIĄG DALSZY

Lp. (główny księgowy)

Sporządził:

(rok, miesiąc, dzień)

2019-04-30

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr inż. Jacek S. Giepiński

Tabela 7. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmnieszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Gospodarstwa domowe	243 008,91	6 966,20		8 776,77		241 198,34
x	Razem:						

Emilia Strycharczyk
.....
E (główny księgowy)
Strycharczyk

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

2019

Marcin Stępień
KIEROWNIK ZAKŁADU
mgr inż. Marcin Stępień
Kierownik jednostki