

Numer identyfikacyjny

REGON 670122247

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Sprawozdanie sporządzone na dzień

31.12.

20 19 r.

Nazwa jednostki sprawozdawczej

ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ

Adres jednostki sprawozdawczej

27-100 IŁŻA
UL.BODZENTYŃSKA 43

Adresat

PIERWSZY URZĄD SKARBOWY
26-600 RADOM,
UL.ZBROWSKIEGO 106

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ 27-100 ŁŻA UL.BODZENTYŃSKA 43 670122247	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				PIERWSZY URZĄD SKARBOWY 26-600 RADOM, UL.ZBROWSKIEGO 106	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 19 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	2 728 755,12	2 564 293,91	A. Fundusze	2 879 653,79	2 737 459,06	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 801 536,00	2 716 842,41	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 728 755,12	2 564 293,91	II. Wynik finansowy netto (+, -)	78 117,79	20 616,65	
1. Środki trwałe	2 720 755,12	2 556 293,91	1. Zysk netto (+)	78 117,79	20 616,65	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)			
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	787 979,09	749 816,53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 930 196,03	1 804 757,38	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	2 580,00	1 720,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 025,38	110 844,51	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 000,00	8 000,00	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	108 025,38	110 844,51	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 906,04	7 192,52	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 699,37	30 161,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 593,57	6 189,56	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 022,32	31 058,89	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		0,71	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	258 924,05	284 009,66	8. Fundusze specjalne	36 804,08	36 241,83
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 804,08	36 241,83
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	113 880,49	173 507,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	22 824,02	100 485,81			
2. Należności od budżetów	37 469,29	41 906,83			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	53 587,18	31 115,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 043,56	110 502,02			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	145 043,56	110 502,02			
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	2 987 679,17	2 848 303,57	Suma pasywów	2 987 679,17	2 848 303,57

.....
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ 27-100 IŁŻA UL.BODZENTYŃSKA 43 670122247 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 19. r.	PIERWSZY URZĄD SKARBOWY 26-600 RADOM, UL.ZBROWSKIEGO 106	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 959 642,43	2 139 490,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 959 642,43	2 139 490,22
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. Koszty działalności operacyjnej		1 977 783,51	2 285 764,93
I. Amortyzacja		114 746,06	164 461,21
II. Zużycie materiałów i energii		1 168 618,83	1 384 358,06
III. Usługi obce		33 076,65	52 901,53
IV. Podatki i opłaty		77 994,57	85 832,41
V. Wynagrodzenia		470 691,44	478 682,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		107 372,56	114 342,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 283,40	5 187,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-18 141,08	-146 274,71
D. Pozostałe przychody operacyjne		115 176,45	168 970,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		115 176,45	168 970,97
E. Pozostałe koszty operacyjne		3 599,58	912,61
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		3 599,58	912,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		93 435,79	21 783,65

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	758,00	0,00
I. Odsetki	758,00	
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	92 677,79	21 783,65
J. Podatek dochodowy	14 560,00	1 167,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	78 117,79	20 616,65

.....
(główny księgowy)

2020.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ 27-100 IŁŻA UL.BODZENTYŃSKA 43 670122247		PIERWSZY URZĄD SKARBOWY 26-600 RADOM, UL.ZBROWSKIEGO 106	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 19 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 858 999,31	2 801 536,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		55 632,93	78 117,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		55 632,93	78 117,79
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		113 096,24	162 811,38
2.1. Strata za rok ubiegły			
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 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		113 096,24	162 811,38
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 801 536,00	2 716 842,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		78 117,79	20 616,65
1. zysk netto (+)		78 117,79	20 616,65
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 879 653,79	2 737 459,06

.....
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1. 1 Nazwa jednostki

ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ

1. 2. Siedziba jednostki:

Iłża, ul.Bodzentyńska 43

1.3. Adres jednostki:

27-100 Iłża,ul.Bodzentyńska 43

1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu Energetyki Ciepłej jest produkcja i sprzedaż energii cieplnej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r.

3. Zakład Energetyki Ciepłej samodzielnie sporządza

sprawozdanie finansowe z działalności zakładu, które jest częścią składową budżetu Gminy Iłża

4. Zakład prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z ustawą o

rachunkowości /*tekst jed.Dz.U z 2019 poz.351, z póź.zm./*

oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza Rzeczypospolitą Polskiej /Dz.U. z 2017r.poz.1911, z późn.zm./

1/ Metody wyceny aktywów i pasywów:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,

- b) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- c) należności i pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty
- d) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty ,
- e) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych -według wartości nominalnej
- f) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej
- g) wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym

2/ Sposób amortyzacji – liniowa , a dla inwestycji oddanej do użytku w 2012r „Zmiana systemu ogrzewania węglowego na gazowe dla potrzeb co i ccw: amortyzacja indywidualna co roku ustalana przez Dyrektora Zakładu.

3/ Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego
-wariant porównawczy na który składają się :
- bilans
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w funduszu.

5. Dla środków trwałych , których jednostkowa wartość początkowa nie przekraczała 10.000,00 zł. Dokonano jednorazowego umorzenia przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do użytkowania.

6. Zakład Energetyki Ciepłej nie tworzy rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

7. Zakład Energetyki Ciepłej osiąga przychody z produkcji i sprzedaży energii ciepłej dla potrzeb centralnego ogrzewania i podgrzania wody użytkowej jest to działalność statutowa.

8. Zakład Energetyki Ciepłej w okresie sprawozdawczym osiągnął zysk netto w wysokości 20.616,65zł.

9. Zakład Energetyki Ciepłej nie prowadzi gospodarki magazynowej zapasami. Materiały zakupione do konserwacji i remontów własnych były odpisywane w koszty z chwilą zakupu.

10. Na podstawie zarządzenia nr 4/2019 z dnia 01.10.2019r. przeprowadzono metodą pełną inwentaryzację składników majątku Zakładu Energetyki Ciepłej:
- środków trwałych
 - pozostałych środków trwałych
 - wyposażenia i narzędzi u pracowników
 - środków pieniężnych

dokonano metodą weryfikacji danych:

- wartości niematerialne i prawne
 - należności i zobowiązania i potwierdzenia sald
 - rozrachunki z budżetami i potwierdzenia sald
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych i potwierdzenie sald
- Przeprowadzona inwentaryzacja nie wykazała różnic
(sprawozdanie Komisji inwentaryzacyjnej z dnia 15.01.2020r.)

II. DODATKOWE INFORMACJE

A. MAJĄTEK TRWAŁY (AKTYWA TRWAŁE)

1. Szczegółowy zakres zmian stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku, zmniejszenia i zwiększenia oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji przedstawiają: tabele nr.1 i 2

Zwiększenie wartości pozostałych środków trwałych wynika:
z zakupu na wyposażenie warsztatu:

- Zagęszczacz KALTMAN 1.136,59 zł
- Młotowiertarka 3.552,84 zł.

Razem **4.689,43 zł.**
=====

2. Środki trwałe w budowie

Zakład podjął działania w kierunku wymiany sieci ciepłowniczej na odcinku od kotłowni 3 do bloku 1 Oś.Staszica i do bloków ul.Jakubowskiego jest to najstarsza cieć ciepłownicza .
Jest sporządzona dokumentacja techniczna na kwotę 8.000 zł.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
TABELA NR 1											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej:			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (11-12)
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	6.529,82									6.529,82
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	6.529,82									6.529,82
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.271.936,04									1.271.936,04
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.423.286,72									2.423.286,72
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	4.300,00									4.300,00
2.	Razem środki trwałe	3.699.522,76									3.699.522,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8.000,00									8.000,00
4.	Zaliczeń na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3.707.522,76									3.707.522,76
III.	Pozostałe środki trwałe	62.667,57		4.689,43		4.689,43					67.357,00

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	6.529,82									6.529,82		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	6.529,82									6.529,82		
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	483.956,95		38.162,56		38.162,56					522.119,51	787.979,09	749.816,53
2.2.	Środki transportu												
2.3.	Inne środki trwałe	494.810,69		126.298,65		126.298,65					621.109,34	1.932.776,03	1.806.477,38
2.	Razem środki trwałe	978.767,64		164.461,21		164.461,21					1.143.228,85	2.720.755,12	2.556.293,91
3.	Środki trwałe w budowie											8.000,00	8.000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	978.767,64		164.461,21		164.461,21					1.143.228,85	2.728.755,12	2.564.293,91
III.	Pozostałe środki trwałe	62.347,61		4.689,43		4.689,43					67.357,00		

B. MAJĄTEK OBROTOWY I ŹRÓDŁA JEGO FINANSOWANIA AKTYWA OBROTOWE

Stan majątku obrotowego na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

1. **Należności krótkoterminowe** - **173.507,64zł**
w tym:
 - 1) należności z tytułu dostaw i usług - **100.485,81zł.**
Uregulowano w m-cu styczniu 2020r.
 - 2) Należności od budżetów - **41.906,83zł.**
 - a/ nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych- **5.335,00zł.**
Wynikający z rozliczenia rocznego.
 - b) naliczony podatek VAT **31.323,02zł.**
do rozliczenia w następnym okresie tj.w m-cu styczniu 2020r.
 - 3) Pozostałe należności - **31.115,00zł.**
 - a) Pożyczki udzielone pracownikom z funduszu świadczeń socjalnych - **31.115,00 zł.**
 - 4) Środki pieniężne na rachunkach bankowych: **110.502,02**
 - r-k bieżący w BS Iłża - **105.375,19 zł.**
 - r-k fun.świadczeń socjalnych - **5.126,83zł.**

2. Zobowiązania krótkoterminowe -74.602,68zł.

- 1) z tytułu dostaw i usług - **7.192,52zł**
uregulowano w m-cu styczniu 2020r.
- 2) wobec budżetów podatek VAT **30.161,00zł**
uregulowano m-cu styczniu 2020r.
- 3) z tytułu ubezpieczeń **6.189,56zł**
naliczona składka ZUS od13-tki
uregulowana w obowiązującym terminie
- 4) z tytułu wynagrodzeń **31.058,89zł**
tj. 13-ta pensja wypłacona pracownikom w m-cu styczniu 2020r.
- 5) różnica, naliczenia na ubez.grupowe **0,71zł.**

3. Fundusze Specjalne

- 1) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - **36.241,83zł.**

C . RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Przedstawia w rozbiciu na przychody netto z działalności podstawowej oraz koszty działalności operacyjnej w rozbiciu rodzajowym.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto przychody - % udział

1. ze sprzedaży ciepła do co i cwu	2.087.185,03	97,28
2. zimna woda	44.208,19	2,06
3. usługi	297,00	0,01
4. dzierżawa	7.800,00	0,36
5. przychód z rozliczenia przewspółczynnika za 2019r.	6.159,59	0,29
<hr/>		
2.145.649,81		100%
<hr/>		

W przychodach ogółem sprzedaż energii cieplnej stanowi 97,28%.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty:

Koszty działalności operacyjnej	- 2.122.216,33	% udz.
w tym:		
1.wynagrodzenia	478.682,32	22,56
a)wynagrodzenia	385.943,83	

c) dodatkowe wyn. roczne	31.058,89	
d) wynagrodzenia bezosobowe	61.679,60	
2. ŚWIADCZENIA	114.342,23	5,39
a). ubezpieczenia społeczne i FP	95.116,14	
b). świadcz. wynik z przep.BHP	5.129,13	
c). odpis na fund. św. socjalnych	11.116,96	
d). Szkolenia i usł, zdrowotne	2.980,00	
3. Zużycie materiałów	97.130,61	4,58
4. GAZ	1.188.555,92	56,01
5. Energia elektryczna	52.859,18	2,49
6. Woda	45.812,35	2,16
7. Usługi obce	52.901,53	2,49
8. Podatki i opłaty	85.832,41	4,04
w tym :		
Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	56.655,51	
9. Pozostałe koszty rodzajowe	5.187,17	0,24
10. Pozostałe koszty operacyjne	912,61	0,04

W kosztach operacyjnych działalności Gaz ma największy % udział tj. 56,01%.

Rok 2019r. zamknął się zyskiem netto w wysokości **20.616,65zł.**