

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki SI. (wariant porównawczy)	Adresat	
Służby Komunalne Miasta 44-300 Wodzisław Śląski ul. Marklowicka 21 241024991 Numer identyfikacyjny REGON	2020 -05- 22 Zał. sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Urząd Miasta 44-300 Wodzisław Śląski ul. Bogumińska 4 KOREKTA -KOPIA-	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		676 402,80	735 643,94
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		676 402,80	735 643,94
B. Koszty działalności operacyjnej		8 622 070,82	6 632 072,40
I. Amortyzacja		322 707,58	265 212,69
II. Zużycie materiałów i energii		1 435 824,03	923 309,83
III. Usługi obce		1 030 226,61	1 120 670,81
IV. Podatki i opłaty		519 813,73	345 484,50
V. Wynagrodzenia		4 255 035,75	3 135 352,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 033 143,92	814 487,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		25 319,20	27 554,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-7 945 668,02	-5 896 428,46
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 392,25	4 449,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 682,00	1 025,00
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		10 710,25	3 424,90
E. Pozostałe koszty operacyjne		16 047,83	9 770,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		16 047,83	9 770,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-7 948 323,60	-5 901 748,56

G.	Przychody finansowe	111 476,81	116 323,27
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	111 476,81	116 323,27
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	110 446,80	113 402,64
I.	Odsetki	110 446,80	113 402,64
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 947 293,59	-5 898 827,93
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 947 293,59	-5 898 827,93

Główna Księgowa


mgr Zofia Musiolik

(główny księgowy)

2020.05.20

(rok, miesiąc, dzień)


Dyrektor

(kierownik jednostki)

mgr Janusz Lipiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Stuzby Komunalne Miasta 44-300 Wodzislaw Slaski ul. Marklowicka 21 241024991 Numer identyfikacyjny REGON	WODZISLAW SLASKI KANCELARIA MIASTA 2020-12-22 sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Urząd Miasta 44-300 Wodzisław Śląski ul. Bogumińska 4 KOREKTA - KOPIA -	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 261 550,83	10 929 185,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 655 492,83	6 769 305,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 156 787,00	6 551 799,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		825 832,94	155 038,03
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		567 021,23	
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		105 851,66	62 467,91
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 987 857,81	8 957 570,57
2.1. Strata za rok ubiegły		8 733 765,36	7 947 293,59
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		805 582,66	827 621,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		825 832,94	155 038,03
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		622 676,85	22 783,98
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			4 833,65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 929 185,85	8 740 920,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-7 947 293,59	-5 898 827,93
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-7 947 293,59	-5 898 827,93
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 981 892,26	2 842 093,03

Główna Księgowa

Zofia Musiolik
mgr Zofia Musiolik
(główny księgowy)

2020.05.20

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Janusz Lipiński
mgr Janusz Lipiński
(kierownik jednostki)



- 1.1. Nazwa jednostki:
Slużby Komunalne Miasta
- 1.2. Siedziba jednostki:
44-300 Wodzisław Śląski
ul. Marklowicka 21
- 1.3. Adres jednostki:
44-300 Wodzisław Śląski
ul. Marklowicka 21
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
bieżące utrzymanie dróg, zieleni miejskiej, oczyszczanie miasta, prowadzenie punktu PSZOK.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
ROK 2019
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
Sprawozdanie zawiera wyłącznie dane jednostki SKM.
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 10 000 zł, oraz o wartości początkowej od 10 000 zł, jako niskocenne wartości niematerialne i prawne, natomiast wartości niematerialne i prawne, których wartość jest poniżej 1 000 zł podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.
 - b) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych o wartości początkowej od 10 000 zł, oraz o wartości początkowej od 1 000 zł, do 10 000 zł, jako niskocenne środki trwałe, natomiast aktywa rzeczowe, których wartość jest poniżej 1 000 zł kwalifikowane są jako wyposażenie i podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł, dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową; podstawowe stawki amortyzacji bilansowej i podatkowej odpowiadają stawkom określonym według Klasyfikacji Środków Trwałych, natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
 - b) Dla wartości środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł, odpisów dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, natomiast środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
4. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według ceny nabycia, kosztu wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) lub decyzji.
5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
6. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, Jednostka wycenia w cenach nabycia ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

7. Jednostka dokonuje wyceny należności w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
8. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności : w przypadku zalegania z płatnością do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, powyżej 6 miesięcy stosuje się odpis w 100%.
9. Ustalenie wyniku finansowego odbywa się na podstawie Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).
5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty	1.3. Urządzenia techniczne i	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	0,00	524 852,00	2 148 176,39	2 811 375,74	1 776 314,32	972 632,68
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	72 258,20	106 433,65
- aktualizacja						
- przychody					72 258,20	106 433,65
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	386 091,70	597 637,41	1 429,81
- zbycie						
- likwidacja						
- inne				386 091,70	597 637,41	1 429,81
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	524 852,00	2 148 176,39	2 425 284,04	1 250 935,11	1 077 636,52
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	935 253,86	2 338 924,10	1 714 081,68	942 901,62
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	81 249,60	130 250,41	44 327,90	95 818,43
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			81 249,60	130 250,41	44 327,90	95 818,43
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	1 016 503,46	385 508,35	575 436,78	1 429,81
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	524 852,00	1 212 922,53	472 451,64	62 232,64	29 731,06
- stan na koniec roku	0,00	524 852,00	1 131 672,93	341 617,88	67 962,31	40 346,28

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		

2.	Długoterminowe aktywa finansowe		
----	---------------------------------	--	--

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:			0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Działki w używaniu		zwiększenia zmniejszenia	90 705,00
2.	Cmentarz komunalny w używaniu			845 362,83
3.	Sprzet komputerowy w używaniu			61 889,21

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Akcji i udziały				0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe			
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	199 162,31	114 829,96	108 954,88
3.	B.II.2. Należności od budżetów			205 037,39
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń			0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	8 159,72		8 159,72

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00

3. Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------	------	------	------	------	------

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty:
- powyżej 1 roku do 3 lat,
 - powyżej 3 lat do 5 lat,
 - powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00						0,00	0,00
7.	pozostałe (leasing)	0,00	29 066,05					0,00	29 066,05
	Razem	0,00	29 066,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 066,05

- 1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	55 896,25	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		

4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników	5 994,07	23 608,34
2.	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odpisy emerytalne	35 870,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	33 629,00	
3.	Inne		
	Ogółem	69 499,00	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 88 583 zł.

Wartość brutto niskocennych środków trwałych - 710576,35 zł.

Umorzenie niskocennych środków trwałych - 710576,35 zł.

Wzajemne rozliczenia między jednostkami (konto 976) PRZYCHODY z tytułu dochodów budżetowych: 77 141,33 zł.

Wzajemne rozliczenia między jednostkami (konto 976) KOSZTY: 75 180,80 zł.

Aktualizacja - Pozostałe koszty operacyjne : 1 427,32 zł.

Aktualizacja - Pozostałe przychody operacyjne : 891,19 zł.

Aktualizacja - Przychody finansowe (odsetki) : 113 584,82 zł.

Aktualizacja - Koszty finansowe (odsetki) : 113 402,64 zł.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	1 034 963,45	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główna Księgowa

mgr Zofia Musiołik

Dyrektor

mgr Tomasz Lipiński

