

wpl. 25. MAR. 2020

L.dz. ....

podpis ..... 

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
1.2	siedzibę jednostki 62-066 GRANOWO UL. POZNAŃSKA 44
1.3	adres jednostki 62-066 GRANOWO UL. POZNAŃSKA 44
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY wg PKD 3600Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1.Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości/Ustawa z dnia 29 września 1994 z późn. zm./Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową GT REWIZOR. 2.Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne . 3.Środki trwałe wycenia się według: cen nabycia(zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzenie oraz o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej 4.Stawki amortyzacji dokonywane są zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 5.Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. 6.Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. 7.Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. 8.Wycena towarów i materiałów dokonywana jest w cenach zakupu. 9.Rok 2019 był dziewiętnastym rokiem działalności firmy.
5.	inne informacje Jednostka nie dokonała zmian w sposobie prowadzenia księgowości w roku obrotowym.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami SZB nie posiada informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie wystąpiły w SZB
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie wystąpiły w SZB

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
	Nie wystąpiły w SZB
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie wystąpiły w SZB
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)
	Nie wystąpiły w SZB
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły w SZB
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie wystąpiły w SZB
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły w SZB
c)	powyżej 5 lat
	Nie wystąpiły w SZB
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 wystąpiły w SZB
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły w SZB
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 wystąpiły w SZB
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
	Tabela nr 2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły w SZB
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 3
1.16.	inne informacje
	Nie wystąpiły w SZB
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły w SZB
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
	Tabela nr 4

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 5
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 wystąpiły w SZB
2.5.	inne informacje
	Nie wystąpiły w SZB
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły w SZB

**Główna Księgowa**

*U. Tala*  
*Hanna Majka*

.....  
(główny księgowy)

2020.03.20

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**Kierownik**  
**Zakładu Gospodarki Komunalnej**  
*inż. Grzegorz Hamrol*

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1  
pkt. II.1.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - stan początkowy, zmiany w trakcie 2019r. oraz stan końcowy

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenia e umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	3	4	5	6	7	8	9	10				11	12	13				14	15
	aktualizacja	natycie	przenieszczenia wewn.	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	aktualizacja	rozchód	przenieszczenia wewn.					aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Grupy 0 / nie występują w SZB/	-				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale grupa 1	2230687,04				0,00		45222,03		45222,03	2185465,01	1333410,18		86787,38		86787,38	30774,13	1389423,43	897276,86	796041,58
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej grupa 2	11816192,50				0,00		34659,00		34659	11781533,50	6644901,34		491324,77		491324,77	34659,00	7101567,11	5171291,16	4679966,39
Urządzenia techniczne i maszyny grupa 3-6	4114715,40		14845,17		14845,17		160618,69		160618,69	3968941,88	3994371,64		57437,40		57437,40	160618,69	3891190,35	120343,76	77751,53
Środki transportu grupa 7	198288,69		70371,62		70371,62		16166,50		16166,5	252493,81	150010,87		21776,69		21776,69	16166,50	155621,06	48277,82	96872,75
Inne środki trwałe narzędzia, przyrządy grupa 8	1500,00		3725,40		3725,4		1500,00		1500,0	3725,40	1500,00		3725,40		3725,40	1500,00	3725,40	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	21735,87		0,00		0,00		11930,87		11930,87	9805,00	18845,93		2167,50		2167,50	11930,87	9082,56	2889,94	722,44
<b>Razem</b>	<b>18383119,50</b>	<b>0,00</b>	<b>88942,19</b>	<b>0,00</b>	<b>88942,19</b>	<b>0,00</b>	<b>270097,09</b>	<b>0,00</b>	<b>270097,09</b>	<b>18201964,60</b>	<b>12143039,96</b>	<b>0,00</b>	<b>663219,14</b>	<b>0,00</b>	<b>663219,14</b>	<b>255649,19</b>	<b>12550609,91</b>	<b>6240079,54</b>	<b>5651354,69</b>

**Tabela nr 2**

pkt.II.1.13.Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				
Ubezpieczenia	10908,41	18831,94	13598,32	16142,03
Inne	2979,73	129180,90	122806,99	9353,64
Razem	<b>13888,14</b>	<b>148012,84</b>	<b>136405,31</b>	<b>25495,67</b>



**Tabela nr 3**

pkt.II.1.15.Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	50056,52
2.	Ekwiwalent za urlop	0,00
3.	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	2175,00

Tabela nr 4

pkt.II.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

Lp.	Specyfikacja realizowanych środków trwałych w budowie	Koszty poniesionych środków trwałych w budowie w ciągu roku	W tym koszty finansowania	
			Wartość odsetek	Wartość różnic kursowych
1	2	3	4	5
1.	Studnia hydrofornia Kubaczyn	64161,88		
2.	Budowa budynku zaplecza gospodarczego	620197,63		
3.	Budowa - higienizacja wapnowania wraz z magazynem osadu	45266,33		
<b>Razem</b>		<b>729625,84</b>		

Tabela nr 5

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

Lp.	Specyfikacja pozycji	Wartość w trakcie roku
1	2	3
I.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
1.	Odszkodowanie	4327,71
II.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
1.	Odszkodowanie fransyza	732,75