

wpł. 24. MAR. 2021

L.dz. 1750.....

podpis
Stl.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 01.01.2020 do 31.12.2020
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 2020 był dwudziestym rokiem działalności firmy.
5.	inne informacje Jednostka nie dokonała zmian w sposobie prowadzenia księgowości w roku obrotowym.
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 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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie wystąpiły w SZB
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły w SZB
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
	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.	łącną 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
	W ramach rozliczeń z budżetem Gminy Granowo za 2020 r. wystąpiła nadwyżka środków obrotowych, która jest widoczna w Rachunku Zysków i Strat jako obowiązkowe zmniejszenie zysku za rok bieżący w kwocie 327 556,34

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)

2021.03.22

(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 2020r. 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 i umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	2	3	4	5	6	7	8	9				10	11	12				13	14
Grupy 0 / nie występują w SZB/	-				0,00					0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale grupa 1	2185465,01		930387,62		930387,62		0,00			930387,62	1389423,43		82341,96		0	0	1471765,39	796041,58	1644087,24
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej grupa 2	11781533,50		218265,29		218265,29		0,00			218265,29	7101567,11		493562,07		0,00	0,00	7595129,18	4679966,39	4404669,61
Urządzenia techniczne i maszynowy grupa 3-6	3968941,88		65287,62		65287,62		4730,76			4730,76	3891190,35		45353,94		4730,76	3931813,53	77751,53	97685,21	
Środki transportu grupa 7	252493,81		74122,17		74122,17		0,00			74122,17	155621,06		33380,50		0,00	189001,56	96872,75	137614,42	
Inne środki trwałe - narzędzia, przyrządy grupa 8	3725,40		27641,15		27641,15		0,00			27641,15	3725,40		0,00		0,00	3725,40	0,00	27641,15	
Wartości niematerialne i prawne	9805,00		0,00		0,00		0			0	9082,56		722,44		0	9805,00	722,44	0,00	0,00
Razem	18201964,60	0,00	1315703,85	0,00	1315703,85	0,00	4730,76	0,00	4730,76	19512937,69	12550609,91	0,00	655360,91	0,00	4730,76	13201240,06	5651354,69	6311697,63	

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
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				
Ubezpieczenia	16142,03	26036,23	25386,65	16791,61
Inne	9353,64	88920,61	91219,79	7054,46
Razem	25495,67	114956,84	116606,44	23846,07

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	12512,17
2.	Ekwiwalent za urlop	12824,24
3.	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	2340,00
4.	Odprawa emerytalna	27495,72

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	3186,30		
2.	Budowa budynku zaplecza gospodarczego	135576,09		
3.	Studnia głębinowa nr 4 Kąkolewo	33974,45		
4.	Wykonanie oświetlenia zewnętrznego na placu zakładu	27641,15		
5.	Budowa odcinków sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kościańskiej	54959,84		
6.	Monitoring na terenie ZGK	14445,62		
7.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Granowie	20923,37		
8.	Budowa wiaty przy budynku zaplecza gospodarczego	754,66		
Razem		291461,48		

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	0,00
II.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
1.	Odszkodowanie franszyza	497,12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Poznańska 44 62-066 Granowo	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> <p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>wpl. 24. MAR. 2021</p> <p>L.dz. ...1250.....</p> <p>sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.</p> <p>podpis</p> </div>	Adresat: Wójt Gminy Granowo
Numer identyfikacyjny REGON 411188681		AE41089409F8F348 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

U. Tala
Hanna Majka

Hanna Majka

(główny księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

Kierownik
Zakładu Gospodarki Komunalnej
inż. Grzegorz Hamrol

Grzegorz Hamrol

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Hanna Majka
Hanna Majka
(główny księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

Kierownik
Zakładu Gospodarki Komunalnej
inż. Grzegorz Hamrol

Grzegorz Hamrol

(kierownik jednostki)