

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	siedzibę jednostki
	Dobrodzień
1.3	adres jednostki
	46-380 Dobrodzień ul. Piastowska 25
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 6832Z ,REGON 150026718
	Dostarczenie wody, odprowadzenie ścieków, transport publiczny, administrowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad rachunkowości zgodnie z ustawą o
	wości, finansach publicznych oraz zakładowym planem kont. Rzeczowe aktywa obejmują
	śr. trwałe o okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku
	przeznaczone na potrzeby Zakładu. Podstawowe śr. trwałe finansuje się ze środków na
	inwestycje. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,- wprowadza się do ewidencji
	i umarza metodą według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku
	dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów rozpoczyna się od następnego
	miesiąca po oddaniu do użytkowania. Środki trwałe o wartości od 3500,- do 10.000,-
	umarza się w 100% pod datą przyjęcia. Środki trwałe o wartości poniżej 3500,-
	zalicza się bezpośrednio w koszty z chwilą zakupu. Do żadnych środków trwałych nie
	dokonyuje się odpisów z tytułu utraty wartości. W sprawozdaniu finansowym wartość
	środków trwałych podawana jest w kwocie netto tj. pomniejszona o dokonane umorzenie.
	Ewidencją ilościowo- wartościową objęte są materiały znajdujące się w magazynie
	są one przyjmowane w cenach zakupu netto.
5.	inne informacje
	Powstanie zakładu 1992rok
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
	Nota nr 1 Środki trwałe
	Nota nr 2 Wartości niematerialne
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nota nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 dotyczy

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
	Zakład ZGKiM nie prowadzi
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze : odprawy,jubilatki ekwiwalenty 2018 - 90.114,17
	jubilatki – 37477,08;odprawy-46918,05; ekwiwalent urlop-5719,04
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Konto 740 WN 10048,-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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 dotyczy
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

.....Brygida Kuc.....
(główny księgowy)

..26.03.2019.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Dykta.....
(kierownik jednostki)

Nota 1..... Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Budynki i lokale	9 132 369,11		104 204,90		104 204,90	92 689,09		
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 345 346,50		631 904,76		631 904,76		126 656,59	
Kotły i maszyny energetyczne	192 856,35				0,00			
Maszyny, urządzenia i aparaty	105 902,48		10 048,00		10 048,00			
Maszyny i urządzenia specjalistyczne	214 400,52		7 723,58		7 723,58			
Urządzenia techniczne	271 390,39				0,00			
Środki transportu	532 482,05				0,00			
Narzędzia i wyposażenie	279 374,70		15 382,93		15 382,93		1 911,38	
					0,00			
					0,00			
Razem	41 074 122,10	0,00	769 264,17	0,00	769 264,17	92 689,09	128 567,97	0,00

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)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
92 689,09	9 143 884,92	5 103 643,02		124 667,92		124 667,92	70 336,93	5 157 974,01	4 028 726,09	3 985 910,91
126 656,59	30 850 594,67	18 203 340,37		1 193 823,20	2 369,64	1 196 192,84	126 656,59	19 272 876,62	12 142 006,13	11 577 718,05
0,00	192 856,35	120 187,16		9 683,26		9 683,26		129 870,42	72 669,19	62 985,93
0,00	115 950,48	73 721,82		9 861,44		9 861,44		83 583,26	32 180,66	32 367,22
0,00	222 124,10	83 671,57		33 420,50		33 420,50		117 092,07	130 728,95	105 032,03
0,00	271 390,39	250 136,11		5 909,59		5 909,59		256 045,70	21 254,28	15 344,69
0,00	532 482,05	441 260,37		49 687,87		49 687,87		490 948,24	91 221,68	41 533,81
1 911,38	292 846,25	259 536,14		18 621,37		18 621,37	1 911,38	276 246,13	19 838,56	16 600,12
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
221 257,06	41 622 129,21	24 535 496,56	0,00	1 445 675,15	2 369,64	1 448 044,79	198 904,90	25 784 636,45	16 538 625,54	15 837 492,76

Nota 2.... Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartości niematerialne i prawne	15 721,20		990,00		990,00		2 200,00	
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	15 721,20	0,00	990,00	0,00	990,00	0,00	2 200,00	0,00

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			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2 200,00	14 511,20	15 721,20		990,00		990,00	2 200,00	14 511,20	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
2 200,00	14 511,20	15 721,20	0,00	990,00	0,00	990,00	2 200,00	14 511,20	0,00

