

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
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dostarczanie wody ,odbiór ścieków ,administrowanie lokalami mieszkalnymi i użytkowymi
	Transport publiczny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
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 przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości,z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych . Rzeczowe aktywa obejmują środki trwałe kompletne zdane do użytku o okresie użyteczności dłuższej niż jeden rok o wartości pow.10 000 zł. przeznaczone na potrzeby ZGKiM D-ń.
	Środki te finansowane są ze środków na inwestycje, wprowadza się do ewidencji i umarza metoda wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się od następnego miesiąca po przyjęciu do ewidencji .
	Pozostałe środki o wartości 3.500 – 10.000 wprowadza się do ewidencji konta 013 i umarza się pod datą przyjęcia w 100%.
	Środki poniżej 3.500 zalicza się bezpośrednio w koszty. Wartość środków trwałych w sprawozdaniu finans. podawana jest w kwocie netto.
	Materiały na magazyn przyjmowane są w cenie zakupu netto/ewidencja ilościowo-wartościowa/.
5.	inne informacje
	Powstanie ZGKiM D-ń 1992 rok.
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 i prawne
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
	Brak danych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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 dotyczy
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 nie prowadzi
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze za 2020r.- 121.495,40
	Nagrody jubileuszowe 39.504,64 odprawy – 71.483,40 ekwiwalent urlop.- 10.507,36
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-41.727,47
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

p.o. Główny Księgowy


Iwona Mańczyk
(główny księgowy)

...26.04.2021r.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor


mgr inż. Eugeniusz Konik
(kierownik jednostki)

Nota **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 lokale	8 982 800,40		127 485,96		127 485,96	34 973,77	3 197,28	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 847 984,67				0,00	1 564,05		
Kotły i maszyny energetyczne	186 915,45		23 577,24		23 577,24		13 300,00	
Maszyny urządzenia i aparaty	112 073,71				0,00			
Maszyny i urządzenia specjalistyczne	222 124,10				0,00			
Urządzenia techniczne	271 390,39				0,00			
Środki transportu	532 482,05				0,00			
Narzędzia i wyposażenie	307 311,63		23 685,77		23 685,77		8 899,62	
					0,00			
					0,00			
Razem	41 463 082,40	0,00	174 748,97	0,00	174 748,97	36 537,82	25 396,90	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
38 171,05	9 072 115,31	5 147 743,37		123 079,56		123 079,56	32 693,85	5 238 129,08	3 835 057,03	3 833 986,23
1 564,05	30 846 420,62	20 473 106,48		1 162 131,07		1 162 131,07	1 564,05	21 633 673,50	10 374 878,19	9 212 747,12
13 300,00	197 192,69	136 087,27		8 268,96		8 268,96	11 171,68	133 184,55	50 828,18	64 008,14
0,00	112 073,71	74 029,94		9 556,30		9 556,30		83 586,24	38 043,77	28 487,47
0,00	222 124,10	150 441,70		32 309,40		32 309,40		182 751,10	71 682,40	39 373,00
0,00	271 390,39	259 379,54		3 333,84		3 333,84		262 713,38	12 010,85	8 677,01
0,00	532 482,05	524 775,04		5 440,16		5 440,16		530 215,20	7 707,01	2 266,85
8 899,62	322 097,78	293 111,63		26 085,77		26 085,77	8 899,62	310 297,78	14 200,00	11 800,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
61 934,72	41 575 896,65	27 058 674,97	0,00	1 370 205,06	0,00	1 370 205,06	54 329,20	28 374 550,83	14 404 407,43	13 201 345,82

