

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Plac Zwycięstwa 5 59-305 Rudna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: GMINA RUDNA
Numer identyfikacyjny REGON 004058203	sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	689AAD50DB229DF7 

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

Beata Zuzanna Łukasiewicz
(główny księgowy)

2021.05.10
rok mies. dzień

Halina Danuta Zbrońska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Korekta Nr 1 została złożona w związku ze zmianą tabeli Nr 1 i Nr 2.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Zuzanna Łukasiewicz
(główny księgowy)

2021.05.10
rok mies. dzień

Halina Danuta Zbroińska
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	siedzibę jednostki
	Pl. Zwycięstwa 5 59-305 Rudna
1.3	adres jednostki
	Pl. Zwycięstwa 5 59-305 Rudna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dostawa wody pitnej z gminnych zbiorczych urządzeń, odbiór ścieków socjalno bytowych z gminnych zbiorczych sieci kanalizacyjnych, utrzymanie, administrowanie budynków, mieszkań, usuwanie i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, utrzymanie cmentarzy, usługi pogrzebowe.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za rok obrotowy, okres od 01-01-2020-31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwale i WNiP o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową w okresach miesięcznych. Amortyzację środków trwałych i WNiP nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Zakład rozlicza koszty w czasie „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” (opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe itp.) Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 z dalszym ich rozliczeniem w zespole 5.
5	inne informacje
	Nie dotyczy
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

	Załącznik: Tabela nr 1, tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dobór kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub umarzanych 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)
	Załącznik: Tabela nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik: Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
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 był by 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 zobowiązań
	Nie dotyczy

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 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
	Załącznik: Tabela nr 12
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalenty – 870,40 zł Nagrody jubileuszowe – 125 303,10 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Poniesiono koszty na przeciwdziałanie COVID -19 w kwocie 18 829,24
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

(główny księgowy)	2021.05.10. (rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)
-------------------	--------------------------------------	-----------------------

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu
				nabycie	inne	aktualizacja	Przenieszenie wewnętrzne	razem zwiększenia	zbycia	Przenieszenie wewnętrzne	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	71 671,44	1 727,47				1 727,47						73 398,91
1.2.	1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	I.	RAZEM wartości niematerialne i prawne	71 671,44	1 727,47				1 727,47						73 398,91
2.1.	2.1.	Grunty												
2.1.1.	2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 251 252,06				1 273 973,55	1 273 973,55						66 525 225,61
2.3.	2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 035 135,14	96 482,61			622 716,39	719 199,00				5 866,18	5 866,18	9 748 467,96
2.4.	2.4.	Środki transportu	1 855 705,21	353 586,74			10 904,34	364 491,08				12 829,17	12 829,17	2 207 367,12
2.5.	2.5.	Inne środki trwałe	1 187 269,06	62 844,63			3 013,65	65 858,28	61 439,20		37 506,92	8 474,60	107 420,72	1 145 706,62
2.	2.	Razem środki trwałe	77 329 361,47	512 913,98			1 910 607,93	2 423 521,91	61 439,20		37 506,92	27 169,95	126 116,07	79 626 767,31
3.	3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	67 453,80									67 453,80	67 453,80	
4.	4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	II.	RAZEM rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	77 396 815,27	512 913,98			1 910 607,93	2 423 521,91	61 439,20		37 506,92	94 623,75	193 569,87	79 626 767,31

* w tym

013
081 020 644,90
125 061,72

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	71 671,44	1 727,47				1 727,47						73 398,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I	RAZEM wartości niematerialne i prawne	71 671,44	1 727,47				1 727,47						73 398,91
2.1.	Grunty												
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 270 451,45	2 170 322,30	172,53			2 170 494,83						44 440 946,28
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 339 874,97	191 364,40				191 364,40						8 531 239,37
2.4.	Środki transportu	1 788 845,40	64 313,95				64 313,95						1 853 159,35
2.5.	Inne środki trwałe	1 180 653,15	65 050,11	3 013,65			68 063,76	61 439,20	37 506,92		8 474,60	107 420,72	1 141 296,19
2.	Razem środki trwałe	53 579 824,97	2 491 050,76	3 186,18			2 494 236,94	61 439,20	37 506,92		8 474,60	107 420,72	55 966 641,19
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	RAZEM rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	53 579 824,97	2 491 050,76	3 186,18			2 494 236,94	61 439,20	37 506,92		8 474,60	107 420,72	55 966 641,19

* w tym

013
081 020 644,90
120 651,29

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	70 941,56	7 181,37	11 521,17	5 795,56	17 316,73	60 806,20
2.						
3.						
4.						
...						
I.						

dostawa wody, odbiór ścieków	11 535,90
wywóz nieczystości	3 129,22
czynsz lok .mieszk.	7 185,65
czynsz pomieszczenia gosp.	143,00
usługi pogrzebowe	778,68
energia cieplna	4 874,11
usługi sprzętowe	24 575,49
odsetki	8 584,15

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	121,50			121,50	121,50	
2.						
3.						
4.						
...						
I.						

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Ubezpieczenia	11 669,71	19 758,87
2.	Prenumerata		1 723,51
3.	Pozostałe	598,71	496,87
...	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	12 268,42	21 979,25
1.			
2.			
3.			
...	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
I.	RAZEM		