


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zakład Usług Komunalnych  Górno  26-008 Górno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'   sporządzony na dzień:  <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Wójt Gminy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>292451182</b>		<b>416A6515949DA40A</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	46 147,92
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

Bożena Motylska  
(główny księgowy)

2019.03.31  
rok mies. dzień

Grzegorz Ciepiela  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia  
Główny Księgowy  
Bożena Motylska

416A6515949DA40A

Kierownik  
Zakładu Usług Komunalnych  
w Górnie  
Grzegorz Ciepiela

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	stan na pocz.roku-36468,67,zwiększenia 9679,25,stan na koniec 46147,92

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Motylska  
(główny księgowy)

2019.03.31  
rok mies. dzień

Grzegorz Ciepiela  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

Główny księgowy  
*Bożena Motylska*

416A6515949DA40A

Kierownik  
Zakładu Usług Komunalnych  
w Górnym  
*Grzegorz Ciepiela*

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Usług Komunalnych
1.2	siedzibę jednostki
	26-008 Górnio, Górnio 169
1.3	adres jednostki
	26-008 Górnio, Górnio 169
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje rok kalendarzowy 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jest to sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład stosuje zasady:</p> <p>Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00zł do 10000,00 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000,00zł zakład wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) Odpisów dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych .Dokonywanie odpisów rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10000,00 podwyższają wartość początkową tych środków a do 10000,00 odnoszone są w koszty remontu.</p>
5.	inne informacje
	brak
<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



	W załączonej tabeli	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	W załączonej tabeli	
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)	
	W załączonej tabeli	
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	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	
	nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	

	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagroda jubileuszowa w wys.2679,79 brutto
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
	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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy

*Bożena Motylska*

(główny księgowy)

2019.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik  
Zakładu Usług Komunalnych  
w Górnym

*Grzegorz Ciepiela*

(kierownik jednostki)



Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej {4+5+6}	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej {8+9+10}	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego {3+7-11}
			Aktualizacja	Przychody	przenieszczenia		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	9 877,02		1 537,91		1 537,91					11 414,93
2.	Środki trwałe	29 854 410,64	0,00	13 250 339,39	0,00	13 250 339,39					43 104 750,03
1)	Grunty	118 429,00				0,00					118 429,00
2)	Budynki i lokale	3 088 838,35				0,00					3 088 838,35
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 101 935,14		13 131 068,06		13 131 068,06					33 233 003,20
4)	Kotły i maszyny energetyczne	3 894,29				0,00					3 894,29
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	122 591,11		12 195,09		12 195,09					134 786,20
6)	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne,	338 973,00				0,00					338 973,00
7)	Urządzenia techniczne	5 563 194,96				0,00					5 563 194,96
8)	Środki transportu	345 922,72		42 032,00		42 032,00					387 954,72
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż. górnictwa i innych	170 632,07		65 044,24		65 044,24					235 676,31
	niesklasyfikowane										
RAZEM:		29 864 287,66	0,00	13 251 877,30	0,00	13 251 877,30	0,00	0,00	0,00	0,00	43 116 164,96

Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
9 877,02		1 537,91		1 537,91		11 414,93	0,00	0,00
16 967 389,48		4 762 651,37		4 762 651,37		21 730 040,85	12 887 021,16	21 374 709,18
24 469,00				0,00		24 469,00	93 960,00	93 960,00
894 719,25		78 420,90		78 420,90		973 140,15	2 194 119,10	2 115 698,20
10 991 774,40		3 943 699,50		3 943 699,50		14 935 473,90	9 110 160,74	18 297 529,30
90,87		545,20		545,20		636,07	3 803,42	3 258,22
87 376,53		8 896,86		8 896,86		96 273,39	35 214,58	38 512,81
111 441,53		62 907,54		62 907,54		174 349,07	227 531,47	164 623,93
4 595 389,86		507 042,37		507 042,37		5 102 432,23	967 805,10	460 762,73
95 010,73		95 391,81		95 391,81		190 402,54	250 911,99	197 552,18
167 117,31		65 747,19		65 747,19		232 864,50	3 514,76	2 811,81
16 977 266,50	0,00	4 764 189,28	0,00	4 764 189,28	0,00	21 741 455,78	12 887 021,16	21 374 709,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rozwinięty

