


| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. | Adresat: Gmina Drzycim |
| Numer identyfikacyjny REGON 340004925 | | 2E69908759762432  |

| 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 |

URZĄD GMINY
w Drzycimiu

Data wpływu 4.03.21

Podpis Grelle dz. 805/2

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

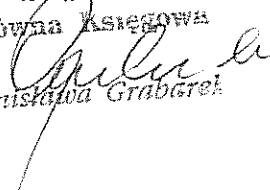
Ilość zał.

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

2021.03.04
rok mies. dzień

Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 1 z 2

2E69908759762432

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)
Stanisława Grabarek

2021.03.04
rok mies. dzień

KIEROWNIK
Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)
mgr inż. Józef Szeligowski

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej |
| 1.2 | siedzibę jednostki: Drzycim |
| 1.3 | adres jednostki 86-140 Drzycim, ul. Dworcowa 18 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: produkcja i dystrybucja wody, odbieranie nieczystości płynnych i prowadzenie oczyszczalni ścieków, wykonywanie przyłączy wodno-kanalizacyjnych. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2020 do 31.12.2020. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wg zarządzenia ZGK w Drzycimiu operacje gospodarcze i finansowe oraz ich rejestracja dokumentowane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości budżetowej, która określa zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Konta analityczne prowadzone są do takich kont syntetycznych jak: 201;221;225;229;234;240;400. Dla potrzeb wewnętrznych utworzono konta zespołu „5”, na których rozksięgowywane są koszty rodzajowe wg miejsc powstawania kosztów. Sprzedaż dokumentowana jest poprzez wystawianie faktur VAT i ewidencjonowana na kontach zespołu „7”. Do środków trwałych zaliczamy składniki majątku trwałego nabyte w drodze kupna, których wartość początkowa jest równa lub wyższa od 10.000,00zł. ,a okres użytkowania przekracza 1 rok. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu, należności i zobowiązania wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty. |
| 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 nr 1 tabela: Główne składniki aktywów trwałych |
| 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 |

| | |
|-------|--|
| | Brak danych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Nie dotyczy |
| 1.5. | wartość niemortyzowanych 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) |
| | Załącznik nr 4 tabela: stan odpisów aktualizujących wartość należności |
| 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 |
| | Brak |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Brak |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Brak |
| 1.16. | inne informacje |
| | |

| | |
|------|---|
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | |
| 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 |
| | Brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | |

Główna Księgowa

Staniława Grąbarek

(główny księgowy)

...2021-03-04,.....

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Jacek Szeligowski

(kierownik jednostki)

| Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13) | Zwiększenia 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) |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 103 607,30 | 103 607,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103 607,30 | 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 | 15 930,00 | 15 930,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 56 618,04 | 56 618,04 | | | | 0,00 | 0,00 | 56 618,04 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 31 059,26 | 31 059,26 | | | | | | 31 059,26 | 0,00 | |
| 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 103 607,30 | 103 607,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103 607,30 | 0,00 | 0,00 |

Główna Księgowa

Staszka Grabiec

.....

główny księgowy

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

.....

kierownik jednostki

2021-03-04

rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4 Tabela: Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| L.p. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego 2020 | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego 2020 |
|------|------------------|---------------------------------------|--|---------------|-------------|-------------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | 31 687,27 | 2 786,34 | 863,37 | | 33 610,24 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

.....

główny księgowy

2021-03-04

rok, miesiąc, dzień)

KIEBOWNIK

mgr. inż. Józef Szeliński

kierownik jednostki