
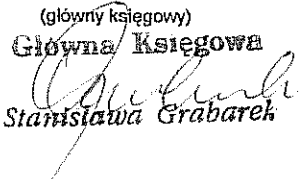


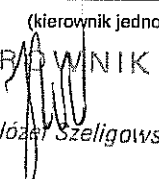
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zakład Gospodarki Komunalnej  ul. Dworcowa 18  86-140 Drzycim	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'   sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Gmina Drzycim
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340004925</b>		<b>AB1C739DA6EF6B33</b> 

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)	27 893,24
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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek  
(główny księgowy)  
**Główna Księgowa**  
  
Stanisława Grabarek

20.03.2019  
rok mies. dzień  
AB1C739DA6EF6B33

Józef Szeliński  
(kierownik jednostki)  
**KIEROWNIK**  
  
mgr inż. Józef Szeliński

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

Główna Księgowa

*Stanisława Grabarek*

BeSTia

20.03.2019

rok mies. dzień

AB1C739DA6EF6B33

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

*mgr inż. Józef Szeligowski* Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 01.01.2018 do 31.12.2018.
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 z dnia 01.03.2005r. - 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 kon 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 3.500,00zł. ,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
<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 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 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)
	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
	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
	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

*Stanisława Grabarek*  
Stanisława Grabarek

.....  
(główny księgowy)

2019 03 - 20  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

*mgr inż. Józef Szeligowski*  
mgr inż. Józef Szeligowski

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 1 Tabela: Główne składniki aktywów trwałych**

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek obrotowego roku	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	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>					0,00				0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	125 807,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31 150,00	0,00	0,00	31 150,00	94 657,30
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	15 930,00				0,00				0,00	15 930,00
8)	Środki transportu	87 768,04				0,00	31 150,00			31 150,00	56 618,04
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej mesklasyfikowane	22 109,26				0,00				0,00	22 109,26
<b>3.</b>	<b>Zbiory biblioteczne</b>					0,00				0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	125 807,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31 150,00	0,00	0,00	31 150,00	94 657,30

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia 18	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)	20	21
13				17	18	19			
113 180,13	0,00	11 602,56	0,00	11 602,56	31 150,00	93 632,69	12 627,17	1 024,61	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
9 558,00		5 347,39		5 347,39		14 905,39	6 372,00	1 024,61	0,00
81 512,87		6 255,17		6 255,17	31 150,00	56 618,04	6 255,17	0,00	0,00
22 109,26				0,00		22 109,26	0,00	0,00	0,00
113 180,13	0,00	11 602,56	0,00	11 602,56	31 150,00	93 632,69	12 627,17	1 024,61	0,00

KIEROWNIK  
mgr inż. Wiesław Szeligowski  
(kierownik jednostki)

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Główna Księgowa  
Stefania Grabarek  
(główna księgowa)

Załącznik nr 4 Tabela: Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		30 509,75	1 518,38	4 134,89		27 893,24
2						
3						

.....  
(główny księgowy)

**Główna Księgowa**

*Stanisława Grabarek*  
**Stanisława Grabarek**

2019 - 03- 20  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

*Marcin Jędrzejowski*  
(kierownik jednostki)

**Marcin Jędrzejowski**