

Informacja dodatkowa

Korekta nr 3

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Zakład Gospodarki Komunalnej w Ładzicach |
| 1.2 | siedziba jednostki |
| | ul. Wyzwolenia 38, 97-561 Ładzice |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Wyzwolenia 38, 97-561 Ładzice |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Głównym zadaniem działalności Zakładu jest świadczenie usług komunalnych w celu zaspokojenia potrzeb gminy oraz jej mieszkańców wynikających ze statutu Zakładu, oraz wykonywanie innych zadań o charakterze użyteczności publicznej na rzecz gminnych jednostek organizacyjnych. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. |

| | |
|----|--|
| | <p>3. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.</p> <p>4. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według rzeczywistych cen zakupu metodą (FIFO) pierwsze weszło, pierwsze wyszło.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.</p> <p>Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p> <p>Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości sprzedaży</p> |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------|----------|----------------------------|------|--------------------|--|--|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|--|----------------------|----------------------|--|----------|----------|----------|----------|-------|---|------------|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Pozycja</th> <th>Wartość początkowa na początek roku</th> <th>Aktualizacja</th> <th>Nabycia</th> <th>Przemieszczenia wewnętrzne</th> <th>Inne</th> <th>Ogółem zwiększenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>274 013,09</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Środki trwałe</td> <td>10 912 817,43</td> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.1.1</td> <td>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td> <td>412 090,00</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> | | Pozycja | Wartość początkowa na początek roku | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia | | Wartości niematerialne i prawne | 274 013,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | Środki trwałe | 10 912 817,43 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 412 090,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Pozycja | Wartość początkowa na początek roku | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wartości niematerialne i prawne | 274 013,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Środki trwałe | 10 912 817,43 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 412 090,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|--------------|---|---|---|---|---|
| 1.4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 9 864 080,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Urządzenia techniczne i maszyny | 192 220,43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Środki transportu | 169 720,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inne środki trwałe | 274 706,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP | Pozycja | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem | Wartość początkowa (brutto) na koniec roku |
|-----------|---|--------------|-----------------------------------|----------------------------|----------|----------|--|
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 274 013,09 |
| 1. | Środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 912 817,43 |
| 1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 412 090,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 864 080,50 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 192 220,43 |

| | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|---|------------|
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169 720,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 274 706,50 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP | | Stan umorzenia na początek roku | Aktualizacja | Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku |
|-----------|---|---------------------------------|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne | 15 028,25 | 0 | 32 373,11 | 0 | 0 | 47 401,36 |
| 1. | Środki trwałe | 6 346 034,51 | 0 | 455 895,30 | 0 | 0 | 6 801 929,81 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 734 370,51 | 0 | 455 442,99 | 0 | 0 | 6 189 813,50 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 168 969,20 | 0 | 452,31 | 0 | 0 | 169 421,51 |
| 1.4 | Środki transportu | 169 720,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169 720,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 272 974,80 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 272 974,80 |

| | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|---|---|
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| LP | Grupa | Wartość netto na początek roku | Wartość netto na koniec roku |
|-----------|---|--------------------------------|------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne | 258 984,84 | 226 611 ,73 |
| 1. | Środki trwałe | 4 566 782,92 | 4 110 887,62 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 412 090,00 | 412 090,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 129 709,99 | 3 674 267,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 23 251,23 | 22 798,92 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 1 731,70 | 1 731,70 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | |

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Lp. | Grupa | Wartość netto (stan na koniec roku) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|-----|---|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1.1 | Grunty | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | 0 | Brak informacji |
| | w tym dobra kultury | 0 | 0 | Jednostka nie posiada dóbr kultury |

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.

Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|-----------------------|--|-------------------------------------|
| niefinansowe | 0 | |
| finansowe | 0 | |

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Nr działki (nazwa) | Powierzchnia (m2) | Wartość |
|--------------------|-------------------|---------|
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

| Lp. | Grupa | Wartość (stan na koniec roku) |
|-----|---|-------------------------------|
| 1.1 | Grunty | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 |

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|----------------------------|---|--|-------------------------------------|
| Akcje i udziały | 0 | 0 | |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 | |
| Inne | 0 | 0 | |

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

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)

| Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Należności krótkoterminowe z tytułu: dostawy wody i odprowadzenia ścieków | 28 494,69 | 32 453,93 | 0 | 28 494,69 | 32 453,93 |
| Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Należności finansowe z tyt. pożyczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--------------|---|----------------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| | <i>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników</i> | | | | | |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | |
| | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| | Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inne <i>(należy opisać jakie)</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</i> | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | Stan na koniec roku | | | |
| | | | 0 | | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | Stan na koniec roku | | | |
| | | | 0 | | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | Stan na koniec roku | | | |
| | | | 0 | | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| 1.10. | kwota 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 | | | | | |
| | Zobowiązania | | Stan na koniec roku | | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | |
| | | | 0 | | | |

| | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|----------------------------------|---|------------------------|---------------------------------------|--------|---|------|---|---|--------------|----------|---|---|---|---|----|--|---|---|---|---|----|--------|---|---|---|---|----|-----------------------------------|---|---|---|---|----|---------------------------------------|---|---|---|---|----|-----------------------------|---|---|---|---|--|--------------|---|---|---|---|--|--|
| <i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Forma zabezpieczenia</th> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> <th>Na aktywach trwałych</th> <th>Na aktywach obrotowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kaucja</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Hipoteka</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Weksel</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Przewłaszczenie na zabezpieczenie</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Inne <i>(należy opisać)</i></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Łączna kwota</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> | Lp | Forma zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych | 1. | Kaucja | 0 | 0 | 0 | 0 | 2. | Hipoteka | 0 | 0 | 0 | 0 | 3. | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0 | 0 | 0 | 0 | 4. | Weksel | 0 | 0 | 0 | 0 | 5. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 6. | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0 | 0 | 0 | 0 | 7. | Inne <i>(należy opisać)</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | | Łączna kwota | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Lp | Forma zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Kaucja | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Weksel | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Inne <i>(należy opisać)</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Łączna kwota | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | łączna kwota 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nieuznane roszczenia wierzycieli</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Łączna kwota</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | 0 | Udzielone gwarancje i poręczenia | | 0 | Inne | | 0 | Łączna kwota | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nieuznane roszczenia wierzycieli | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Udzielone gwarancje i poręczenia | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Łączna kwota | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>„Rachunkowości budżetowej” i „Poradnika Rachunkowości budżetowej”, opłaty wodno- ściekowej do Wód Polskich</i></td> <td>20 735,26</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> | Wyszczególnienie | Kwota | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>„Rachunkowości budżetowej” i „Poradnika Rachunkowości budżetowej”, opłaty wodno- ściekowej do Wód Polskich</i> | 20 735,26 | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów | 0 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wyszczególnienie | Kwota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>„Rachunkowości budżetowej” i „Poradnika Rachunkowości budżetowej”, opłaty wodno- ściekowej do Wód Polskich</i> | 20 735,26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(należy wymienić tytuły)

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--|-------|
| Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0 |

Tę tabelę zamieszcza się w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym jst (łącznym)

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------|---------------------|
| | 0 |

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Kwota |
|-------------------------------|-------|
| Odprawy emerytalne i rentowe | 0 |
| Nagrody jubileuszowe | 0 |
| Inne (należy wymienić tytuły) | 0 |
| Razem | 0 |

Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.

1.16. inne informacje

Mogą to być na przykład:

- wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe
- podanie kursów walut zastosowanych do wyceny aktywów i pasywów walutach obcych
- objaśnienie pozycji wykazanych jako inne, jeśli jednostka uzna to za istotne np. inne należności, inne zobowiązania
- objaśnienie pozycji nadwyżka środków obrotowych
- środki na rachunku VAT

Inne należności

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Należności z tyt. | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--------------------------------|---|---|---|---|
| dochodów budżetowych | | | | |
| Należności funduszu socjalnego | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inne- środki na rachunku VAT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Wyszczególnienie | Kwota |
|-------------------------------|-------|
| Materiały | 0 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0 |
| Produkty gotowe | 0 |
| Towary | 0 |
| Razem | 0 |

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

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

| Koszt wytworzenia ogółem | w tym | odsetki | różnice kursowe |
|--------------------------|-------|---------|-----------------|
| 0 | 0 | | 0 |

Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--|-------|
| Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym: | 0 |
| Przychody incydentalne W tym : | 0 |
| Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: | 0 |
| Koszty incydentalne W tym: | 0 |

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub

| | |
|-------------|--|
| | <i>charakterze incydentalnym</i> |
| 2.4. | informacja 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 |
| | <i>nie dotyczy jednostki</i> |
| 2.5. | inne informacje |
| | Różnice między wynikiem finansowym brutto, a podstawą opodatkowania: Wynik finansowy brutto: + 90 501,23 Podstawa do opodatkowania: - 78 079,33 Różnica: + 12 421,90 |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki. |

Aneta Nems
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy) *AN*
mgr Aneta Nems

20.05.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Wroński
Kierownik ZGK
(kierownik jednostki)
mgr inż. Grzegorz Wroński