

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Siedlecka 3, 08-114 Skórzec</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Siedlecka 3, 08-114 Skórzec</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>świadczenie usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2022 – 31.03.2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla samorządowych zakładów budżetowych. Środki trwałe i WNiP wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Środki trwałe ujęte na koncie 011 umarzane są za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową bądź jednorazowo. Przedmioty, które ujęte są na koncie 013- pozostałe środki trwałe, przez jednorazowy odpis w pełnej ich wartości w miesiącu zakupu. Ewidencję pozostałych środków trwałych prowadzi się powyżej dolnej granicy 6000zł. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.</i>
5.	inne informacje
	<i>brak</i>
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
	<i>Stan na dzień 01.01.2022r. majątku trwałego – 56.800.324,58, stan WNiP na dzień 01.01.2022r. 56.513,51, Zwiększenie stanu środków trwałych w związku z modernizacją/ulepszeniem z wykorzystaniem środków przekazanych przez Gminę – 16.449,50, Stan na dzień 31.03.2022r. majątku trwałego 876.258,86, WNiP – 24.792,11 Wysokość umorzenia środków trwałych na dzień 31.03.2022r. – 720.950,53, WNiP- 12.825,09 Załącznik nr 1 i 2</i>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 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)
	Zakład w 2022r. dokonywał odpisów aktualizujących. Stan na początek roku wynosił 31.662,34 zwiększenie 32.346,49 rozwiązanie 31.662,34 stan na koniec roku 32.346,49. W/w odpisy dotyczą należności z tyt. dostaw i usług. Załącznik nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	rezerwy nie były tworzone
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2022r. wypłacono nagrody jubileuszowe jednemu pracownikowi ZGK w wysokości 15.794,01. Nie wypłacono ekwiwalentów za niewykorzystane urlopy oraz odpraw emerytalnych.
1.16.	inne informacje
	Nadwyżka środków obrotowych za 2022r. nie wystąpiła. W ciągu roku Zakład nie dokonywał zaliczkowych wpłat do budżetu z tyt. nadwyżki. Nadwyżki Zakład nie odprowadza do budżetu JST w związku z Uchwałą nr XXXIV/235/10 Rady Gminy w Skórcu z dnia 30 września 2010r. Zakład w 2022r. nie poniósł wydatków w związku z Covid-19.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak 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
	nie wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
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

Agnieszka Długosz
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Długosz

21.06.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Radziszewski
(kierownik jednostki)

PREZES

Jacek Radziszewski

KOREKTA

ZAŁĄCZNIK NR 1-Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 2022r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przenieszenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	56 513,51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	31 721,40 zł	- zł	31 721,40 zł	24 792,11 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	56 513,51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	31 721,40 zł	- zł	31 721,40 zł	24 792,11 zł
2.1.	Grunty	95 134,68 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	95 134,68 zł	95 134,68 zł	- zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 844 180,54 zł	- zł	1 200,00 zł	- zł	- zł	1 200,00 zł	- zł	- zł	55 845 380,54 zł	55 845 380,54 zł	- zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	511 041,88 zł	- zł	15 249,50 zł	- zł	- zł	15 249,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	511 041,88 zł
2.4.	Środki transportu	349 967,48 zł	- zł	15 249,50 zł	- zł	- zł	15 249,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	365 216,98 zł
2.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Razem środki trwałe	56 800 324,58 zł	- zł	16 449,50 zł	- zł	- zł	16 449,50 zł	- zł	- zł	55 940 515,22 zł	55 940 515,22 zł	876 258,86 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 200,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 200,00 zł	1 200,00 zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	56 800 324,58 zł	- zł	16 449,50 zł	- zł	- zł	16 449,50 zł	- zł	- zł	55 940 515,22 zł	55 940 515,22 zł	876 258,86 zł
III	Razem I+II	56 856 838,09 zł	- zł	16 449,50 zł	- zł	- zł	16 449,50 zł	- zł	31 721,40 zł	55 940 515,22 zł	55 972 236,62 zł	901 050,97 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Długosz

PRZES

Jacek Radziszewski

ZALĄCZNIK NR 2 -Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego 2022r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy		inne	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników			inne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	42 751,44 zł	- zł	1 795,05 zł	- zł	1 795,05 zł	- zł	31 721,40 zł	- zł	31 721,40 zł	12 825,09 zł	- zł	11 967,02 zł
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	42 751,44 zł	- zł	1 795,05 zł	- zł	1 795,05 zł	- zł	31 721,40 zł	- zł	31 721,40 zł	12 825,09 zł	- zł	11 967,02 zł
2.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	95 134,68 zł	- zł	- zł	95 134,68 zł	- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 847 292,99 zł	- zł	604 001,37 zł	- zł	604 001,37 zł	- zł	- zł	25 451 294,36 zł	25 451 294,36 zł	- zł	30 996 887,55 zł	- zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	481 761,74 zł	- zł	4 590,34 zł	- zł	4 590,34 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	486 352,08 zł	29 280,14 zł	24 689,80 zł
2.4.	Środki transportu	223 836,07 zł	- zł	10 762,38 zł	- zł	10 762,38 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	234 598,45 zł	126 131,41 zł	130 618,53 zł
2.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Razem środki trwałe	25 552 890,80 zł	- zł	619 354,09 zł	- zł	619 354,09 zł	- zł	- zł	25 546 429,04 zł	25 451 294,36 zł	720 950,53 zł	31 247 433,78 zł	155 308,33 zł
3.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Zaliczki na środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	25 552 890,80 zł	- zł	619 354,09 zł	- zł	619 354,09 zł	- zł	- zł	25 546 429,04 zł	25 451 294,36 zł	720 950,53 zł	31 247 433,78 zł	155 308,33 zł
III.	razem I+II	25 595 642,24 zł	- zł	621 149,14 zł	- zł	621 149,14 zł	- zł	31 721,40 zł	25 546 429,04 zł	25 483 015,76 zł	733 775,62 zł	31 247 433,78 zł	167 275,35 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Długosz

PREZES
Jacek Radziszewski

