


Skarbnik Gminy
29.03.2019.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubrzy ul. Harcerska 1 48-231 Lubrza	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' w	Adresat: Gmina Lubrza
Numer identyfikacyjny REGON 530991090	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Wpł. 29.03.2019 Nr spr. 8472B55E7CC3F16B 

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)	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
1.12.	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

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZGKIM W LUBRZY
 Kazimiera Aleksandrowicz
 (główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

Dyżurny
 mgr Arkadiusz Winnik
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZGIM W LUBRZY

Kazimiera Aleksandrowicz

(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

Dyrektor

MGR Arkadiusz Winnik

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy

29.03.2019

URZĄD GMINY
w Lubrzy

Wpł.

29. 03. 2019

Nr spr.

1541/2019

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubrzy
1.2	Siedziba jednostki ul. Harcerska 1
1.3	Adres jednostki 48-231 Lubrza ul. Harcerska 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki 530991090
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r – 31.12.2018r
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29-09-1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r . poz. 395 ze zm.) i ustawa z dnia 27-08- 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r poz.2077 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13-09-2017rw sprawie rachunkowości oraz planu kont</i> <u>Metody wyceny</u> - środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub wytworzenia. Środki trwałe amortyzuje się metoda liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków , a nieprzekraczające 3500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materialnych i wyposażenia . Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo odpisów amortyzacyjny lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. - pozostałe środki trwałe to środki o charakterze wyposażenia o wartości nieprzekraczającej 500 zł, które podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej przez pracownika księgowości - umarżanych w 100%, - materiały , usługi - wycenia się w cenie zakupu i odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu - należności i zobowiązania - wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty - środki pieniężne i fundusze - zostały wycenione w kwotach nominalnych
5	Inne informacje Przejęcia majątku od Gminy w 2018r - 30 519,90 zł

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>Konto</i>	<i>Saldo na dzień 01.01.2018</i>	<i>Zakup/otrzymane</i>	<i>Amortyzacja</i>	<i>Zbycie</i>	<i>Likwidacja</i>	<i>Saldo na dzień 31.12.2018</i>
	011	7978860,35	134304,33	0	504,92	17801,47	8094858,29
	013	273018,85	9727,04	0		286,44	282459,45
	014						
	016						
	017						
	020	14961,00	0	0	0	0	14961,00
	071	4566930,56	28254,92	323641,52	0	12460,98	4906366,02
	072	287979,85	9727,04	0	0	286,44	297420,45
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	<i>Nie dotyczy</i>						
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<i>(nie dotyczy)</i>						
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<i>Nie dotyczy</i>						
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						
	<i>Nie dotyczy</i>						
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	<i>Nie dotyczy</i>						
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						
	<i>Konto</i>	<i>Saldo na dzień 01.01.2018</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Rozwiązane</i>	<i>Saldo na dzień 31.12.2018</i>		
	290-1 odsetki	41351,94	4815,39	5776,93	40390,40		
	290-2 należności	65396,38	0	8552,44	56843,94		
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	<i>Konto</i>	<i>Saldo na dzień 01.01.2018</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Rozwiązane</i>	<i>Saldo na dzień 31.12.2018</i>		
	840 - pokrycie wpłaty	32000,00	0	0	32000,00		

	<i>wstępnej od leasingu</i>				
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat				
					<i>Nie dotyczy</i>
b)	Powyżej 3 do 5 lat				
					<i>Nie dotyczy</i>
c)	Powyżej 5 lat				
					<i>Nie dotyczy</i>
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				
					<i>Nie dotyczy</i>
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
					<i>Nie dotyczy</i>
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				
					<i>Nie dotyczy</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				
					<i>Nie dotyczy - zakład nie prowadzi konta 640</i>
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
					<i>Nie dotyczy</i>
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	1. Ekwiwalent za niewykorzystany urlop		0		
	2. Nagrody jubileuszowe		4410,00		
	3. Odprawy emerytalne		0		
	4. Odprawy rentowe		0		
1.16	Inne informacje				
					<i>Nie dotyczy</i>
2					
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
					<i>Nie dotyczy</i>
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				
					<i>Nie dotyczy</i>
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
					<i>Odszkodowania majątkowe – 1562,34 zł</i>
					<i>Refundacja wynagrodzeń PUP – 6223,21 zł</i>

Wpłaty odpisów aktualizujących – 8552,44zł	
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5	Inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 ZGKIM W LUBRZY


 Kazimiera Aleksandrowicz
 (główny księgowy)

2018-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor


 mgr Artur Winiak
 (kierownik jednostki)