

Gminny Zakład Komunalny
w Tomicach

ul. Wadowicka 51, 34-100 Tomice

NIP: 551-21-41-947

tel. 33 823 42 80

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Gminny Zakład Komunalny w Tomicach
1.2	siedziba jednostki: Tomice
1.3	adres jednostki Wadowicka 51
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Przeważający rodzaj działalności wg PKD to 3600Z – Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż Gminny Zakład Komunalnych w Tomicach nie był zobowiązany do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie Zarządzenia kierownika jednostki nr 15/02/2017 z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zakładzie Komunalnym w Tomicach.
5.	inne informacje: -Brak
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.GRUNTY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓLDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓLDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	8 773 860,83	0	2 833 760,73	0	2 833 760,73	0	0	0	0	11 607 621,56
4.KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	8 131,23	0	13 653,00	0	13 653,00	0	0	0	0	2 1 784,23
5.MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	421 790,53	0	11 481,58	0	11 481,58	0	0	0	0	433 272,11
6.URZĄDZENIA TECHNICZNE	76 952,38	0	7 751,67	00	7 751,67	0	0	0	0	84 704,05
7.ŚRODKI TRANSPORTU	267 203,81	0		0		0	19 241,98	0	19 241,98	247 961,83
8.NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	101 796,75	0	5 929,86	0	5 929,86	0	0	0	0	107 726,61
9.Razem środki trwałe	9 649 735,53		2 872 576,84		2 872 576,84	0	19 241,98	0	19 241,98	12 503 070,39
10.WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	27 703,79		3 094,61		3 094,61	0	0	0	0	30 798,40
11.RAZEM	9 677 439,32		2 875 671,45	0	2 875 671,45	0	19 241,98	0	0	12 533 868,79

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość (netto) składników aktywów trwałych		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
	12	13	14				15	16	17
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	3 890 211,89	0	361 342,51	0	361 342,51	0	4 251 554,40	4 883 648,94	7 356 067,16
4	8 131,23	0	79,64	0	79,64	0	8 210,87	0	13 573,36
5	387 540,10	0	25 759,68	0	25 759,68	0	413 299,78	34 250,43	19 972,33
6	47 838,31	0	14 299,19	0	14 299,19	62 137,60	62 137,50	29 114,07	22 566,55
7	130 142,31	0	31 475,23	0	31 475,23	19 241,98	142 375,56	137 061,50	105 586,27
8	97 428,94	0	6 668,08	0	6 668,02	0	104 097,02	4 367,81	3 629,59
9	4 561 292,78	0	439 624,33	0	439 624,33	19 241,98	4 981 675,13	5 088 442,75	7 521 395,26
10	23 640,04	0	7 158,36	0	7 158,36	0	30 798,40	4 063,75	0
4 584 932,82		446 782,69	0	446 782,69	19 241,98	5 012 473,53	5 092 506,50	7 521 395,26	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: Jednostka nie posiada informacji na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących							
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto: Jednostka nie posiada takich 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: Nie dotyczy							
1.6	liczba 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)							
	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początku roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku		
	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.							
	L.p	Specyfikacja rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenie w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku
	1	Wydatki na zakupy inwestycyjne	86 400,09					86 400,09
	2	Wydatki inwestycyjne wg. planu wieloletniego woda	0	4 800,00				4 800,00
	3	Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego ścieki	0	4 880,00				4 880,00
	4	Oplata na opłaty podwyższone poboru wody		54 286,21				54 286,21
	5	Razem	86 400,09	63 966,21				150 366,30
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 wystąpiły							
b)	powyżej 3 do 5 lat: Nie wystąpiły							
c)	powyżej 5 lat: Nie wystąpiły							
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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **Nie dotyczy**

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: **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:

Lp	Wykaz rozliczeń międzyokresowych	Stan na pocz roku	Stan na koniec roku
1	Ubezpieczenie gotówki		
2	Ubezpieczenie przyczepa master KWA 7 p-32	50,00	5,00
3	Ubezpieczenie koparka Case	67,00	31,00
4	Ubezpieczenie Gazela	291,33	233,33
5	Ubezpieczenie sprzętu komp.	710,25	631,33
6	Ubezpieczenie Wiola do czyszcz kanal.	100,00	168,00
7	Ubezpieczenie przyczepa do ciągnika jednoosiowa	17,75	34,00
8	Ubezpieczenie ciągnik rolniczy	54,50	51,00
9	Ubezpieczenie polisa awarie wod kan	944,00	63,00
10	Ubezp samochód Scudo	0	583,33
11	F-ry na przełomie roku obrach	1 099,50	963,33
12	Ubezpieczenie beczkowóz	140,48	104,48
13	Ubezpieczenie samochodu mercedse	38,33	25,50
14	Ubezpieczenie przyczepy do ciągnika Viokla	188,33	304,00
15	Ubezpieczenie samochód Master	45,50	33,25
		701,25	0
	Razem	4 448,22	3 230,55

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **Nie dotyczy**

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: **66 326,25 zł**

1.16. inne informacje: **-Brak**

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **Nie wystąpiły**

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**

2.4. 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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Gales
..... *Krzysztof Gales* ..
(główny księgowy)

2019-03.21
(rok-miesiąc-dzień)

Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
..... w Tomiszach ..
Stefan Karski
mgr inż. Stefan Karski

MIESIĄC		1 2 2019	
1	przebieganie obrotów	101 11	101 11
2	przebieganie obrotów	101 11	101 11
3	przebieganie obrotów	101 11	101 11
4	przebieganie obrotów	101 11	101 11
5	przebieganie obrotów	101 11	101 11
6	przebieganie obrotów	101 11	101 11
7	przebieganie obrotów	101 11	101 11
8	przebieganie obrotów	101 11	101 11
9	przebieganie obrotów	101 11	101 11
10	przebieganie obrotów	101 11	101 11
11	przebieganie obrotów	101 11	101 11
12	przebieganie obrotów	101 11	101 11
13	przebieganie obrotów	101 11	101 11
14	przebieganie obrotów	101 11	101 11
15	przebieganie obrotów	101 11	101 11
16	przebieganie obrotów	101 11	101 11
17	przebieganie obrotów	101 11	101 11
18	przebieganie obrotów	101 11	101 11
19	przebieganie obrotów	101 11	101 11
20	przebieganie obrotów	101 11	101 11
21	przebieganie obrotów	101 11	101 11
22	przebieganie obrotów	101 11	101 11
23	przebieganie obrotów	101 11	101 11
24	przebieganie obrotów	101 11	101 11
25	przebieganie obrotów	101 11	101 11
26	przebieganie obrotów	101 11	101 11
27	przebieganie obrotów	101 11	101 11
28	przebieganie obrotów	101 11	101 11
29	przebieganie obrotów	101 11	101 11
30	przebieganie obrotów	101 11	101 11
31	przebieganie obrotów	101 11	101 11
32	przebieganie obrotów	101 11	101 11
33	przebieganie obrotów	101 11	101 11
34	przebieganie obrotów	101 11	101 11
35	przebieganie obrotów	101 11	101 11
36	przebieganie obrotów	101 11	101 11
37	przebieganie obrotów	101 11	101 11
38	przebieganie obrotów	101 11	101 11
39	przebieganie obrotów	101 11	101 11
40	przebieganie obrotów	101 11	101 11
41	przebieganie obrotów	101 11	101 11
42	przebieganie obrotów	101 11	101 11
43	przebieganie obrotów	101 11	101 11
44	przebieganie obrotów	101 11	101 11
45	przebieganie obrotów	101 11	101 11
46	przebieganie obrotów	101 11	101 11
47	przebieganie obrotów	101 11	101 11
48	przebieganie obrotów	101 11	101 11
49	przebieganie obrotów	101 11	101 11
50	przebieganie obrotów	101 11	101 11
51	przebieganie obrotów	101 11	101 11
52	przebieganie obrotów	101 11	101 11
53	przebieganie obrotów	101 11	101 11
54	przebieganie obrotów	101 11	101 11
55	przebieganie obrotów	101 11	101 11
56	przebieganie obrotów	101 11	101 11
57	przebieganie obrotów	101 11	101 11
58	przebieganie obrotów	101 11	101 11
59	przebieganie obrotów	101 11	101 11
60	przebieganie obrotów	101 11	101 11
61	przebieganie obrotów	101 11	101 11
62	przebieganie obrotów	101 11	101 11
63	przebieganie obrotów	101 11	101 11
64	przebieganie obrotów	101 11	101 11
65	przebieganie obrotów	101 11	101 11
66	przebieganie obrotów	101 11	101 11
67	przebieganie obrotów	101 11	101 11
68	przebieganie obrotów	101 11	101 11
69	przebieganie obrotów	101 11	101 11
70	przebieganie obrotów	101 11	101 11
71	przebieganie obrotów	101 11	101 11
72	przebieganie obrotów	101 11	101 11
73	przebieganie obrotów	101 11	101 11
74	przebieganie obrotów	101 11	101 11
75	przebieganie obrotów	101 11	101 11
76	przebieganie obrotów	101 11	101 11
77	przebieganie obrotów	101 11	101 11
78	przebieganie obrotów	101 11	101 11
79	przebieganie obrotów	101 11	101 11
80	przebieganie obrotów	101 11	101 11
81	przebieganie obrotów	101 11	101 11
82	przebieganie obrotów	101 11	101 11
83	przebieganie obrotów	101 11	101 11
84	przebieganie obrotów	101 11	101 11
85	przebieganie obrotów	101 11	101 11
86	przebieganie obrotów	101 11	101 11
87	przebieganie obrotów	101 11	101 11
88	przebieganie obrotów	101 11	101 11
89	przebieganie obrotów	101 11	101 11
90	przebieganie obrotów	101 11	101 11
91	przebieganie obrotów	101 11	101 11
92	przebieganie obrotów	101 11	101 11
93	przebieganie obrotów	101 11	101 11
94	przebieganie obrotów	101 11	101 11
95	przebieganie obrotów	101 11	101 11
96	przebieganie obrotów	101 11	101 11
97	przebieganie obrotów	101 11	101 11
98	przebieganie obrotów	101 11	101 11
99	przebieganie obrotów	101 11	101 11
100	przebieganie obrotów	101 11	101 11