

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	nazwę jednostki: <b>Gminny Zakład Komunalny w Tomicach</b>
<b>1.2</b>	siedziba jednostki: <b>Tomice</b>
<b>1.3</b>	adres jednostki <b>Wadowicka 51</b>
<b>1.4</b>	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Przeważający rodzaj działalności wg PKD to 3600Z – Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody</b>
<b>2.</b>	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>01.01.-31.12.2020</b>
<b>3.</b>	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe: <b>Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż Gminny Zakład Komunalnych w Tomicach nie był zobowiązany do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego</b>
<b>4.</b>	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>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.</b>
<b>5.</b>	inne informacje: <b>-Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	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 SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3.OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	11 792 859,04	0	382 392,63	0	382 392,63	0	0	0	0	12 175 251,67		
4.KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	21 784,23	0	0	0	0	0	0	0	0	21 784,23		
5.MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	422 667,77	0	16 083,41	0	16 083,41	0	4 804,82	0	4 804,82	433 946,36		
6.URZĄDZENIA TECHNICZNE	82 624,02	0	14 739,86	0	14 739,86	0	0	0	0	97 363,88		
7.ŚRODKI TRANSPORTU	291 723,41	0	25 830,00	0	25 830,00	0	0	0	0	317 553,41		
8.NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANE	115 433,68	0	1 528,81	0	1 528,81	0	0	0	0	116 962,49		
9.Razem środki trwałe	12 727 092,15	0	440 574,71	0	440 574,71	0	4 804,82	0	4 804,82	13 162 862,04		
10.WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	30 798,40	0	0	0	0	0	0	0	0	30 798,40		
<b>11.RAZEM</b>	<b>12 757 890,55</b>	<b>0</b>	<b>440 574,71</b>	<b>0</b>	<b>440 574,71</b>	<b>0</b>	<b>4 804,82</b>	<b>0</b>	<b>4 804,82</b>	<b>13 193 660,44</b>		

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia (13+14+15)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość (netto) składników aktywów trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	19				20	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	4 687 998,35	0	454 900,92	0	454 900,92	5 142 899,27	7 104 860,69	7 032 352,40	
4	9 166,58	0	955,71	955,71	0	10 122,29	12 617,65	11 661,94	
5	411 734,03	0	21 096,38	0	21 096,38	428 025,59	10 933,74	5 920,77	
6	66 604,99	0	21 287,38	0	21 287,38	87 892,37	16 019,03	9 471,51	
7	179 685,67	0	40 628,40	0	40 628,40	220 314,07	112 037,74	97 239,34	
8	112 542,31	0	2 267,03	2 267,03	0	114 809,34	2 891,37	2 153,15	
9	5 467 731,93	0	541 135,82	0	541 135,82	6 004 062,93	7 259 360,22	7 158 799,11	
10	30 798,40	0	0	0	0	30 798,40	0	0	
	5 498 530,33		541 135,82	0	541 135,82	6 034 861,33	7 259 360,22	7 158 799,11	

- 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 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.

Lp	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	109 638,51	60 000,00				169 638,51
2	Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego woda	11 800,00	7 000,00				18 800,00
3	Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego ścieki	12 380,00	7 500,00				19 880,00
4	Opłata na opłaty podwyższone poboru wody	0,00					
5	Razem	133 818,51	74 500,00				208 318,51

**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 umowę 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 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 przycepa master KWA 7 p-32	38,00	37,92
2.	Ubezpieczenie koparka Case	261,33	280,58
3.	Ubezpieczenie Gazela	737,33	680,53
4.	Ubezpieczenie sprzętu komp.	208,00	100,00
5.	Ubezpieczenie Viola do czyszczenia kanał.	35,42	24,50
6.	Ubezpieczenie przycepa do ciągnika jednoosiowa	61,00	55,42
7.	Ubezpieczenie ciągnik rolniczy	70,00	64,17
8.	Ubezpieczenie samochód Scudo	1263,01	1870,91
9.	F-ry na przełomie roku obrach	620,41	768,22
10.	Ubezpieczenie beczkowóz	61,25	41,25
11.	Ubezpieczenie samochodu Mercedes	391,67	252,25
12.	Ubezpieczenie przycepy do ciągnika Viokla	44,92	50,75
13.	Ubezpieczenie samochód Dacia	868,75	548,75
14.	Paliwo w baku samochodów	1530,39	897,26
15.	Ubezpieczenie przycepa ciężarowa do wody	0	76,25
	Razem	6779,81	5748,76

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

**1.15.** kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: **0**

**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**

**2.3.** 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: <b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje: <b>Brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: <b>Brak</b>

**Główny księgowy**  
*mgr Małgorzata Czop*  
 (główny księgowy)

2020-03-03  
 (rok-miesiąc-dzień)

**Kierownik Gminnego Zakładu Komunalnego**  
*mgr inż. Paweł Karcki*  
 (kierownik jednostki) **Karski**