

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, 34-100 Tomice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Przeważający rodzaj działalności wg PKD to 3600Z – Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe: Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż Gminny Zakład Komunalny w Tomicach nie był zobowiązany do sporządzenia 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 29.12.2017 r. w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zakładzie Komunalnym w Tomicach.
5.	inne informacje: -Brak
II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia 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 wewnętrzznego 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	przenieszenie	zbycie		likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓLDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓLDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	12 175 251,67	0,00	407 904,44	0,00	407 904,44	0,00	0,00	0,00	0,00	12 583 156,11	
4. KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	21 784,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 784,23	
5. MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	433 946,36	0,00	35 941,02	0,00	35 941,02	0,00	0,00	0,00	0,00	469 887,38	
6. URZĄDZENIA TECHNICZNE	97 363,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 363,88	
7. ŚRODKI TRANSPORTU	317 553,41	0,00	119 547,40	0,00	119 547,40	0,00	0,00	0,00	0,00	437 100,81	
8. NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	116 962,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 962,49	
9. Razem środki trwałe	13 162 862,04	0,00	563 392,86	0,00	563 392,86	0,00	0,00	0,00	0,00	13 726 254,90	
10. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	30 798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 798,40	
11. RAZEM	13 193 660,44	0,00	563 392,86	0,00	563 392,86	0,00	0,00	0,00	0,00	13 757 053,30	
12. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0,00	0,00	17 220,00	0,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	
13. RAZEM	13 193 660,44	0,00	580 612,86	0,00	580 612,86	0,00	0,00	0,00	0,00	13 774 273,30	

Umożenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umożenie - 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	18	19	20
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	5 142 899,27	0,00	457 952,04	0,00	457 952,04	5 600 851,31	7 032 352,40	6 982 304,80
4	10 122,29	0,00	955,71	0,00	955,71	11 078,00	11 661,94	10 706,23
5	428 025,59	0,00	38 675,28	0,00	38 675,28	466 700,87	5 920,77	3 186,51
6	87 892,37	0,00	3 913,18	0,00	3 913,18	91 805,55	9 471,51	5 558,33
7	220 314,07	0,00	54 154,47	0,00	54 154,47	274 468,54	97 239,34	162 632,27
8	114 809,34	0,00	738,22	0,00	738,22	115 547,56	2 153,15	1 414,93
9	6 004 062,93	0,00	556 388,90	0,00	556 388,90	6 560 451,83	7 158 799,11	7 165 803,07
10	30 798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	30 798,40	0,00	0,00
11	6 034 861,33	0,00	556 388,90	0,00	556 388,90	6 591 250,23	7 158 799,11	7 165 803,07
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
13	6 034 861,33	0,00	556 388,90	0,00	556 388,90	6 591 250,23	7 158 799,11	7 183 023,07

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 nieumorzonych 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	0	
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:							
Specyfikacja rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początku roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku	
1. Wydatki na zakupy inwestycyjne	169 638,51	74 000,00	119 547,40	0,00	119 547,40	124 091,11	
2. Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego -	18 800,00	4 800,00	17 220,00	0,00	17 220,00	6 380,00	
3. Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego -	19 880,00	4 890,00	0,00	0,00	0,00	24 770,00	
4. Opłaty na opłaty podwyższone poboru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Razem	208 318,51	83 690,00	136 767,40	0,00	136 767,40	155 241,11	
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: Nie dotyczy						

1.12.	<p>łącną 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</p> <p>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:</p>																																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1252 257 1292 1265">Lp.</th> <th data-bbox="1252 1265 1292 1646">Wykaz rozliczeń międzyokresowych</th> <th data-bbox="1252 1646 1292 1814">Stan na początku roku</th> <th data-bbox="1252 1814 1292 2049">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ubezpieczenie przyczepa master</td> <td>37,92</td> <td>58,33</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ubezpieczenie koparka Case</td> <td>280,58</td> <td>204,17</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ubezpieczenie Gazela</td> <td>680,53</td> <td>680,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ubezpieczenie sprzętu komputerowego</td> <td>100,00</td> <td>52,50</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Ubezpieczenie Wiola do czyszczenia kanalizacji</td> <td>24,50</td> <td>35,00</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Ubezpieczenie przyczepa do ciągnika jednoosiowa</td> <td>55,42</td> <td>58,33</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Ubezpieczenie ciągnik rolniczy</td> <td>64,17</td> <td>80,42</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Ubezpieczenie samochodu scudo</td> <td>1 870,91</td> <td>1 330,10</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>F-ty na przelomie roku obrachunkowego</td> <td>768,22</td> <td>18,55</td> </tr> <tr> <td>10.</td> <td>Ubezpieczenie beczkówóz</td> <td>41,25</td> <td>35,00</td> </tr> <tr> <td>11.</td> <td>Ubezpieczenie samochodu mercedes</td> <td>252,25</td> <td>214,00</td> </tr> <tr> <td>12.</td> <td>Ubezpieczenie przyczepy do ciągnika Viola</td> <td>50,75</td> <td>52,50</td> </tr> <tr> <td>13.</td> <td>Ubezpieczenie samochód Dacia</td> <td>548,75</td> <td>660,00</td> </tr> <tr> <td>14.</td> <td>Paliwo w baku samochodów</td> <td>897,26</td> <td>1 436,88</td> </tr> <tr> <td>15.</td> <td>Ubezpieczenie przyczepa ciężarowa do wody</td> <td>76,25</td> <td>58,33</td> </tr> <tr> <td>16.</td> <td>Ubezpieczenie Gazela 4x4</td> <td>0,00</td> <td>675,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM</td> <td>5 748,76</td> <td>5 649,11</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wykaz rozliczeń międzyokresowych	Stan na początku roku	Stan na koniec roku	1.	Ubezpieczenie przyczepa master	37,92	58,33	2.	Ubezpieczenie koparka Case	280,58	204,17	3.	Ubezpieczenie Gazela	680,53	680,00	4.	Ubezpieczenie sprzętu komputerowego	100,00	52,50	5.	Ubezpieczenie Wiola do czyszczenia kanalizacji	24,50	35,00	6.	Ubezpieczenie przyczepa do ciągnika jednoosiowa	55,42	58,33	7.	Ubezpieczenie ciągnik rolniczy	64,17	80,42	8.	Ubezpieczenie samochodu scudo	1 870,91	1 330,10	9.	F-ty na przelomie roku obrachunkowego	768,22	18,55	10.	Ubezpieczenie beczkówóz	41,25	35,00	11.	Ubezpieczenie samochodu mercedes	252,25	214,00	12.	Ubezpieczenie przyczepy do ciągnika Viola	50,75	52,50	13.	Ubezpieczenie samochód Dacia	548,75	660,00	14.	Paliwo w baku samochodów	897,26	1 436,88	15.	Ubezpieczenie przyczepa ciężarowa do wody	76,25	58,33	16.	Ubezpieczenie Gazela 4x4	0,00	675,00		RAZEM	5 748,76	5 649,11
Lp.	Wykaz rozliczeń międzyokresowych	Stan na początku roku	Stan na koniec roku																																																																					
1.	Ubezpieczenie przyczepa master	37,92	58,33																																																																					
2.	Ubezpieczenie koparka Case	280,58	204,17																																																																					
3.	Ubezpieczenie Gazela	680,53	680,00																																																																					
4.	Ubezpieczenie sprzętu komputerowego	100,00	52,50																																																																					
5.	Ubezpieczenie Wiola do czyszczenia kanalizacji	24,50	35,00																																																																					
6.	Ubezpieczenie przyczepa do ciągnika jednoosiowa	55,42	58,33																																																																					
7.	Ubezpieczenie ciągnik rolniczy	64,17	80,42																																																																					
8.	Ubezpieczenie samochodu scudo	1 870,91	1 330,10																																																																					
9.	F-ty na przelomie roku obrachunkowego	768,22	18,55																																																																					
10.	Ubezpieczenie beczkówóz	41,25	35,00																																																																					
11.	Ubezpieczenie samochodu mercedes	252,25	214,00																																																																					
12.	Ubezpieczenie przyczepy do ciągnika Viola	50,75	52,50																																																																					
13.	Ubezpieczenie samochód Dacia	548,75	660,00																																																																					
14.	Paliwo w baku samochodów	897,26	1 436,88																																																																					
15.	Ubezpieczenie przyczepa ciężarowa do wody	76,25	58,33																																																																					
16.	Ubezpieczenie Gazela 4x4	0,00	675,00																																																																					
	RAZEM	5 748,76	5 649,11																																																																					
1.14.	<p>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: Nie dotyczy</p>																																																																							
1.15.	<p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 0</p>																																																																							
1.16.	<p>inne informacje</p>																																																																							
2.																																																																								
2.1.	<p>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: Nie wystąpiły</p>																																																																							
2.2.	<p>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</p>																																																																							
2.3.	<p>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: Nie wystąpiły</p>																																																																							

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
 Ciepła Jolanta
 mgr Małgorzata Czop

Kierownik Gminnego
 Zakładu Komunalnego
 w Tomiejsku
 mgr inż. Przemysław KarSKI

.....
 2022.03.18

(główny księgowy) (rok-miesiąc-
 dzień) (kierownik jednostki)