

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: 01.01.2024 – 31.12.2024
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 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 wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących 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	0,00	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	12 583 156,11	0,00	0,00	0,00	0,00	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	599 738,10	0,00	43 849,61	0,00	43 849,61	0,00	0,00	0,00	0,00	643 587,71		
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	437 100,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 100,81		
8. NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCIOMOSCI 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	13 856 105,62	0,00	43 849,61	0,00	43 849,61	0,00	0,00	0,00	0,00	13 899 955,23		
10. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	30 798,40	0,00	14 785,80	0,00	14 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	45 584,20		
11. RAZEM	13 886 904,02	0,00	58 635,41	0,00	58 635,41	0,00	0,00	0,00	0,00	13 945 539,43		
12. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00		
13. RAZEM	13 904 124,02	0,00	58 635,41	0,00	58 635,41	0,00	0,00	0,00	0,00	13 962 759,43		

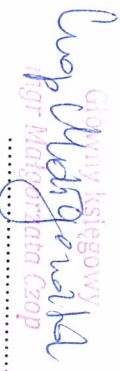
	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia			Zmniejszenie umorzenia	Liczba - stan na koniec roku obrotowego	Wartość (netto) składników aktywów trwałych			
		12	13	14			15	16	17	18
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	6 553 466,79	0,00	476 307,74	0,00	476 307,74	0,00	7 029 774,53	6 029 689,32	5 553 381,58	
4	12 989,42	0,00	955,71	0,00	955,71	0,00	13 945,13	8 794,81	7 839,10	
5	599 042,79	0,00	30 522,89	0,00	30 522,89	0,00	629 565,68	695,31	14 022,03	
6	97 363,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 363,88	0,00	0,00	
7	364 327,56	0,00	31 336,84	0,00	31 336,84	0,00	395 664,40	72 773,25	41 436,41	
8	116 962,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 962,49	0,00	0,00	
9	7 744 152,93	0,00	539 123,18	0,00	539 123,18	0,00	8 283 276,11	6 111 952,69	5 616 679,12	
10	30 798,40	0,00	14 785,80	0,00	14 785,80	0,00	45 584,20	0,00	0,00	
11	7 774 951,33	0,00	553 908,98	0,00	553 908,98	0,00	8 328 860,31	6 111 952,69	5 616 679,12	
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	17 220,00	
13	7 774 951,33	0,00	553 908,98	0,00	553 908,98	0,00	8 328 860,31	6 129 172,69	5 633 899,12	

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 nieumartarzanych 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						
	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)						
1.7.	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
1.8.	1. Wydatki na zakupy inwestycyjne	124 091,11	255 000,00	15 158,95	0,00	15 158,95	363 932,16
	2. Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego -	22 380,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	30 380,00
	3. Wydatki inwestycyjne wg planu wieloletniego -	44 770,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	54 770,00
	4. Opłaty na oprawy podwyższone poboru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Razem	191 241,11	273 000,00	15 158,95	0,00	15 158,95	449 082,16
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						

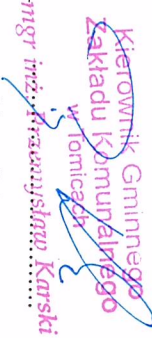
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: Nie dotyczy					
	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie:					
	Lp.	Wykaz rozliczeń międzyokresowych				
	1.	Ubezpieczenie przyczepa master	Stan na początku roku	20,83	Stan na koniec roku	22,50
	2.	Ubezpieczenie koparka Case		145,83		135,92
	3.	Ubezpieczenie Gazela		572,00		605,33
	4.	Ubezpieczenie sprzętu komputerowego, OC		1 877,01		2 200,00
	5.	Ubezpieczenie Wtola do czyszczenia kanalizacji		12,50		13,50
	6.	Ubezpieczenie przyczepa do ciągnika jednoosiowa		20,83		22,50
	7.	Ubezpieczenie ciągnik rolniczy		33,33		31,25
	8.	Ubezpieczenie samochód scudo		800,00		833,33
	9.	F-ry na przełomie roku obrachunkowego		0,00		10,34
	10.	Ubezpieczenie beczkówóz		12,50		13,50
	11.	Ubezpieczenie samochodu mercedes		233,25		214,50
	12.	Ubezpieczenie przyczepy do ciągnika Viola		29,17		31,50
	13.	Ubezpieczenie samochód Dacia		370,25		357,25
	14.	Paliwo w baku samochodów		1 445,28		1 481,72
	15.	Ubezpieczenie przyczepa ciężarowa do wody		20,83		22,50
	16.	Ubezpieczenie Gazela 4x4		669,75		601,00
	17.	Ubezpieczenie koparki Bobcat		0,00		272,25
		RAZEM		6 263,36		6 868,89
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: Nie dotyczy					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 17.608,88zł					
1.16.	inne informacje					
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: 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

 mgr Magdalena Czop

 (główny księgowy)

2025.03.20
 (rok-miesiąc-dzień)

Kierownik Gminnego Zakładu Komunalnego w Tomlicach

 mgr inż. Krzysztof Karński

 (kierownik jednostki)