

GOCZAŁKOWICE-ZDRÓJ
GOCZAŁKOWICE-ZDRÓJ
Wpł.
dnia 2021 -03- 29
L 854D9A2BA6B7C6AF

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Szymańska
(główny księgowy)

2021.03.29

rok	mies.	dzień
-----	-------	-------

KIEROWNIK
Administracji Zasobów Komunalnych

mgr inż. Piotr Niemiec

Piotr Niemiec

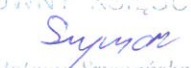
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Szymańska
(główny księgowy)

2021.03.29
rok mies. dzień

KIEROWNIK
Administracji Zásobów Komunalnych


mgr inż. Piotr Niemiec

Piotr Niemiec
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Administracja Zasadów Komunalnych

1.2. Siedziba jednostki

ul. Szkolna 13 43-230 Goczałkowice-Zdrój

1.3. Adres jednostki

ul. Szkolna 13, 43-230 Goczałkowice-Zdrój

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

gospodarka wodno-ściekowa

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

zarządzenie kierownika AZK nr 3/2017 z 28.12.2017, ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 oraz rozporządzenie MF z 13 września 2017

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a dla celów bilansowych w zależności od sposobu pozyskania środka trwałego jego wartość początkowa wyceniana jest według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a dla celów bilansowych dokonuje się pomniejszenia o odpisy umorzeniowe, a także z tytułu utraty trwałej wartości, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według cen sprzedarzy takiego samego lub podobnego przedmiotu

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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.

Tabela Nr 1	1. Wartości niematerialne i prawne	2. Środki trwałe	3. Budynki i lokale użytkowe	4. Urządzenia techniczne	5. Środki transportu	6. Inne środki trwałe
Wartość - stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)	52682,41	3123,4	86503731	347851,81	0	297217,40
Zwiększenia wartości początkowej:			6638219,11	22007,88	0	31555,11
- aktualizacja	20694,3		6638219,11	22007,88		31555,11
- przychody						
- przeniesienie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia wartości początkowej:						
- rozchód						
- przeniesienie wewnętrzne	82276,71	3123,4	93142950,11	369559,59		328772,8
Wartość - stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)	52682,41	3123,4	48677911,38	228763,03		295429,2
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	5473,5	0	3126176,23	17945		33351,4
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:						
- aktualizacja	5473,5		3126176,23	17945		33351,4
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne						
Zmniejszenie umorzenie	52682,41	0	51804087,61	254708,03	0	328772,8
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego						
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	3123,4	37825819,82	110788,88	0	1790,29
- stan na koniec roku	20694,3	3123,4	41338852,5	114851,66	0	0

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela Nr 2	Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobre kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela Nr 3	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela Nr 4	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Powierzchnia Wartość:		zwiększenia	zmniejszenia
2.	Powierzchnia Wartość:			
3.	Powierzchnia Wartość:			

1.5. Wartość niematerialnych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela Nr 5	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty		zwiększenia	zmniejszenia
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
	Razem:			0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela Nr 6	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały			zwiększenia	zmniejszenia
2.	Dłużne papiery wartościowe				
					0,00
					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek

Tabela Nr 7

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A. Bil. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.I.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.I.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.I.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.I.4. Pozostałe należności					0,00

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 9

Lp.	Zobowiązanie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00
5.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
7.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
8.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10.

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwróty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwróty zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Tabela Nr 11

Lp.	Różniczek zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Wzrost								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym:								
	zastaw skarbowy								
4.	Inne poręczenia: domowe, garażowe, itp.								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych

Tabela Nr 12

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	
	w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	
2.	Kaucje i weksle	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	
4.	Nieuzupełnione rozrachunki wierzycieli	
5.	Inne	
	Ogółem	0,00

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

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	
	- odpisy z tytułu zmian	
	- prawnymyślny	
	- polisy ubezpieczeniowe oraz składki majątku	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	

1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Nagrody jubileuszowe	2 318,53	
2.	Odwołania ze służby	1 616,96	
	Ogółem	3 935,49	

1.16.

Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 17104,54

2.

2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela Nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

Tabela Nr 17

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. ☐ różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela Nr 18			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	39722,36	wydatki związane z COVID-19

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
- 2.5. Inne informacje
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szymek
Jolanta Szymańska

KIEROWNIK
Administracji Zespołów Komunalnych

mgr inż. Piotr Niemiec