



Załącznik Nr 1

do formularza nr 1  
 Nazwa jednostki  
 Adres siedziby  
 Adres siedziby

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Administracja Zasobów 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 2018

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 jednostki nr 3/2017 z dn. 28.12.2017, ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 oraz rozporządzenia MF z 13 września 2017  
 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według zasad:  
 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,

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	1. Wartość	1.1. Umowa	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii	1.3. Urządzenia techniczne	1.4. Środki finansowe	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość - stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)</b>			7818367,53	294403,99		282313,54
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	0	4376367,03	35178,25	0	611,87
- aktualizacja						
- przychody			4376367,03	35178,25		611,87
- przeniesienie wewnętrzne						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- rozchód						
- przeniesienie wewnętrzne						
<b>Wartość - stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)</b>	52582,41	3123,4	8064874,81	296681,91		283830,41
<b>Umorzenie - stan na początek roku obrotowego</b>	36995,13		42425425,02	198830,67		256782,43
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	8843,15	0	3111150,15	27761,84		5006,89
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	8843,15		3111150,15	27761,84		5006,89
- inne						
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>						
<b>Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego</b>	45738,26	0	45536575,17	214692,71	0	259739,06
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	13986,3	3123,4	33758082,56	77472,79	0	6588,41
- stan na koniec roku	8843,15	3123,4	35026299,44	84889,2	0	4191,36

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

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	Grunty		
2	Budynki		
3	Dobra kultury		

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

Tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela Nr 4

Lp.	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 nieamortyzowanych lub nieumazanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty			
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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia zmniejszenia	

1	Akty i udziały					0,00
2	Dłużne papiery wartościowe					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

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	wykorzystania	zmniejszenia	
1	A.9 Należności długoterminowe					#ADRI
2	B.9.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 409,98			2 409,98	0,00
3	B.11.2 Należności od budżetów					#ADRI
4	B.11.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					#ADRI
5	B.11.4 Pozostałe należności					#ADRI

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	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					#ADRI
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					#ADRI
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	#ADRI

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.	Zobowiązania	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 wymagalności							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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwoty

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 zwrotnego 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.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		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.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	inne (wzajemne świadczenia, baryterstwo)								
	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

Tabela Nr 12

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku	na
1.	Udzielona gwarancja i poręczenia <i>w tym: udzielone dla jednostek powiązanych</i>		
2.	Kaucje i wrota		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane rozrachunki wierzyciela		
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

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku	na
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie

Tabela Nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje nr 04GG26042718/0002INAL	17 388,06	
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	17 388,06	

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	1 800,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	17 818,00	
3.	odkazy na urlop	4 244,64	
	Ogółem	23 862,64	

1.16.

n.p. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 12 844,65

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wykazanie	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.

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

2.3.

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

Lp.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

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.

KIEROWNIK  
Administracji Zespołu Komunalnych  
mgr inż. Piotr Niemcewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Syber*  
Jolanta Szymańska