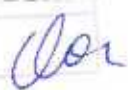

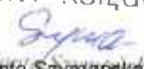


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Administracja Zasobów Komunalnych ul. Szkolna 13 43-230 Goczałkowice-Zdrój	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: GOCZAŁKOWICE-ZDRÓJ 
Numer identyfikacyjny REGON 273218782		5917BC8EC9C6C5D5 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	0,00


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Szymarska
(główny księgowy)

2020.03.27

rok mies dzień


Piotr Niemiec
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Administracja Zastępców 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(j) jednostki

gospodarka wodno-ściekowa

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

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

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

ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 r. oraz 100 paragrafów MF z 13 września 2017 r.
Stożki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według zasad w zależności od sposobu pozyskania środka trwałego jego wartość początkowa wyznaczona jest według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a dla części biernych dokonuje się pomniejszenia o odpisy umorzeniowe. W faktach z tytułu utraty wartości, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia, wartości aktywów, a w szczególności przyjętego racjonalnie w tym w drodze dowolnego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

5. Inne informacje

6. 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,

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej, w tym stan na początek roku obrotowego	1. Wartości początkowe		2. Zmiany		3. Wartości końcowe	
	1.1. Stan na początek roku obrotowego	1.2. Stan na koniec roku obrotowego	2.1. Zmiany	2.2. Stan na koniec roku obrotowego	3.1. Stan na początek roku obrotowego	3.2. Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne (BRUTTO)	52587,41	3123,4	0	52587,41	52587,41	25730,41
Zapisać wartość początkową		0		52587,41		33287,08
- aktualizacja				50396,56	47570	23287,08
- przychody						
- przeniesienia wewnątrz						
Zmniejszenie wartości początkowej	0	0	0	0	0	0
- rezerwa						
- przeniesienia wewnątrz						
Wartość - stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)	52587,41	3123,4		66037,31	34755,51	25730,41
Wartości niematerialne i prawne (NETTO)	6843,15	3123,4		35079,99	6488,2	4191,35
Zapisać w ciągu roku obrotowego		0		3141336,21	22070,32	35682,14
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	6843,15		3141336,21	22070,32		35682,14
- inne						
Wartość netto na koniec roku obrotowego	52587,41	0		489779,11	236763,03	295421,2
Wartość netto aktywów	6843,15	3123,4		35079,99	6488,2	4191,35
- stan na początek roku	0	3123,4		3782581,62	110788,68	179679
- stan na koniec roku						

1.2.

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

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupy		
2.	Dziękuję		
3.	Dobry dzień		

1.3.

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

Tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4.

Wartość gromadzonych w wyciekach

Tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Przewodność			
2.	Powierzchnia			
3.	Wartość			

1.5.

Wartość niemodyfikowanych lub niemurowanych 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
			zmniejszenie	zwiększenie	
1.	Grupy				
2.	Dziękuję, dzień obrotowy, dzień				
3.	Wzrost i spadki wartości				
4.	Stożki trwałe				
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
				zmniejszenie	zwiększenie	

1	Amortyzacja					0,00
2	inne pasywa finansowe					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.18. należności długoterminowe					0,00
2	B.11. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3	B.12. Należności do dostawców					0,00
4	inne należności z tytułu dostaw i usług (w tym należności z tytułu dostaw i usług)					0,00
5	B.14. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00

1.8.

Dane o stanie rezerw według celów 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	Rezerwa długoterminowa ogólna na potrzeby księgi					0,00
2	Rezerwa wyczerpana ogólna na potrzeby księgi					0,00
3	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.

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

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

Tabela Nr 9

Lp.	Zobowiązanie	Maksymalny wyznacznik						Razem	
		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	Razem
		B1	B2	B1	B2	B2	B2		
1	Wobec pożyczek							0,00	0,00
2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3	inne zobowiązania długoterminowe (z tytułu dostaw i usług)							0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00
5	Zobowiązania wobec dostawców							0,00	0,00
6	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek							0,00	0,00
7	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
8	inne							0,00	0,00
9	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 ze strony podziałem na kwotę

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dotychczas odliczone
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego 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	Suma zobowiązań		Wzrost zabezpieczenia		Mniej niż w poprzednim okresie		Inne dane	
		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	Aktywność								
2	Zapasy w A/B								
3	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług								
4	inne								
	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, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i

Tabela Nr 12

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1	Wobec jednostek powiązanych w tym: jednostek o tej samej jednostce powiązanych?	
2	Krajowe i zagraniczne	
3	Z tytułu dostaw i usług	
4	inne	
5	Ogółem	0,00

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku
1	rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: - obciążenie z tytułu czynnych rozliczeń	
2	Krajowe i zagraniczne	
3	Z tytułu dostaw i usług	
4	inne	
5	Ogółem	0,00

1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dotychczas odliczone
1	Otrzymane gwarancje w ramach umowy	5 644,38	
2	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	5 644,38	

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dotychczas wypłacony
1	Międzyokresowe świadczenia	7 518,00	
2	Świadczenia za okres	1 450,40	
	Ogółem	8 968,40	

1.16.

Inne informacje

Odpis na ZFBS wynosi: 13 360,12

Wynikół odgisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela Nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1			
2			

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	Wartość	Dodatkowe informacje
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki nie powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe nie powiększyły ten koszt w roku obrotowym	14 500,00	projekt

2.3

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

Tabela Nr 18

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	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 zgodnie z ministerstwem właściwym do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5.

Inne informacje

3.

Inne informacje różni wymieniane powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyników finansowych jednostki.

