

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zakład Usług Komunalnych w Goniądzu
1.2	siedzibę jednostki Goniądz
1.3	adres jednostki ul. Kościuszki 21, 19-110 Goniądz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadaniem jednostki jest zarządzanie i administrowanie zasobem mieszkań komunalnych oraz zaspokajaniem potrzeb publicznych w zakresie usług komunalnych: zaopatrzenia w wodę, odbioru i oczyszczania ścieków komunalnych, administrowanie targowiskiem, wywozem oraz wysypiskiem nieczystości stałych, dowożeniem dzieci. Jednostka wykonuje inne zadania powierzone przez organy gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2018
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku budżetowego. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych ujmuje się na koncie 013 i umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania na koncie 072(których wartość przekracza 500 zł). Wartość gruntów nie umarza się.
5.	inne informacje
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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia tabela 1., tabela 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka

	dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów ,w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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	łącznie 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
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym

	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 976.248,85 zł(paragraf 3020,4010,4040,4110,4120,4170,4280,4440)
1.16	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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.	informacje dodatkowe
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Aneta Słowikowska

Aneta Słowikowska

(główny księgowy)

2018 04 08

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Bielski
DYREKTOR
Zakładu Usług Komunalnych

mgr Marcin Bielski
(kierownik jednostki)

Korekta 2.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie/zakup	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja sprzedaż	aktualizacja	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	333.101,05	19.507,65			19.507,65						352.608,70
1.1	Wartości niematerialne i prawne(konto 020)	68.637,16										68.637,16
1.2	Pozostałe środki trwałe(konto 013)	264.463,89	19.507,65			19.507,65						283.971,54
2.	Razem środki trwałe	12.227.961,49				147.170		29.941,80				12.345.189,69
2.1	Grunty	1.950,00										1.950,00
2.2	Budynki i lokale	210.337,93						29.941,80			29.941,80	180.396,13
2.3	Obiekty inżynierii lądowej	10.722.953,61										10.722.953,61
2.4	Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	566.360,67	50.000			50.000						616.360,67
2.5	Środki transportu (grupa 7)	718.505,78	97.170			97.170						815.675,78
2.6	Inne środki trwałe (grupa 8)	7.853,50										7.853,50

DYREKTOR
Zakładu Usług Komunalnych

mgr Marek Bielski

Główny Księgowy

Aneta Słowikowska

Korekta 2

Tabela 2.Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie w roku	Wartość umorzenia –stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Razem	8.798.799,95		15.338,72	502.658,00	9.286.119,23
1.1	Grunty					
1.2	Budynki i lokale	127.861,61		15.338,72	3.879,79	116.402,68
1.3	Obiekty inżynierii lądowej	7.763.260,42			411.528,60	8.174.789,02
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	376.418,29			33.066,47	409.484,76
1.5	Środki transportu(grupa 7)	528.118,25			52.612,46	580.730,71
1.6	Inne środki trwałe (grupa 8)	3.141,38			1.570,68	4.712,06

071-umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych -9.300.879,23 (umorzenie środków trwałych 9.286.119,23, umorzenie W N i P 14.760,00)

072-umorzenie pozostałych środków trwałych -337.848,70

DYREKTOR
Zakładu Usług Komunalnych
mgr Marcin Bielski

Główny Księgowy
Aneta Słowikowska