

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1. 1	nazwę jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1. 2	siedzibę jednostki w Raczkach
1. 3	adres jednostki ul. Kolejowa 4, 16-420 Raczek
1. 4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 36.00 – pobór uzdatnianie i dostarczanie wody PKD 37.00 – odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 R.- 31.12.2018 R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Metodę wyceny aktywów i pasywów określa się na podstawie ustawy o rachunkowości rozdział 4. Na dzień bilansowy tj. 31 grudnia wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia (cena zakupu powiększona o koszty zakupu-koszty transportu, ubezpieczenia). Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów, bez naliczonego VAT, jeżeli podlega zwrotowi lub odliczenia od VAT należnego.
5.	inne informacje

	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	22 349,47		1 804,98		1 804,98		24 154,45	49 849,53	48 044,55
	9 504 080,48		830 829,50		830 829,50		10 334 909,98	10 753 331,89	10 173 848,67
	27 769,10		0,00		0,00		27 769,10	0,00	0,00
	294 042,00		410,00		410,00		294 452,00	410,00	0,00
	2 735 629,68		508 360,76		508 360,76	3 240 27 2,74	3 717,70	3 972 100,65	0,00
	275 884,62		38 806,60		38 806,60		314 691,22	72 479,20	33 672,60
	4 499,00		0,00		0,00		4 499,00	0,00	0,00
	12 864 254,35		871 851,08		871 851,08	2 731 91 1,98	11 004 193,45	14 848 171,27	10 255 565,82
1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi								
2.	informacjami								
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami								
1.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie								
3.	dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych								
	Nie dotyczy								
1.	wartość gruntów użytkowanych w całości								
4.									
	Nie dotyczy								
1.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na								
5.	podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu								
	Nie dotyczy								
1.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów								
6.	wartościowych								

	Nie dotyczy
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 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 według pozycji bilansu 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. 1 0.	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. 1 1.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1. 1 2.	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. 1 3.	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 nie
	Nie dotyczy

1. 1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1. 1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	554 876,88 zł
1. 1 6.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	Nie dotyczy
2. 1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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.	inne informacje
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach
Grażyna Łapińska

.....27.03.2019 r.....

K I E R O W N I K
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach
Miroslaw Wadolowski