

Wpłynęło 19. 04. 2022

Ilość załączników .....

Nr sprawy .....

## Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W RADLINIE
1.2	siedzibę jednostki
	RADLIN UL. RYMERA 15
1.3	adres jednostki
	RADLIN UL. RYMERA 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Utrzymanie dróg miejskich, terenów zielonych, kanalizacji oraz budynków komunalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane bezpłatnie) wycenia się wg:</p> <p>1) Cen nabycia</p> <p>2) Kosztów wytworzenia (modernizacji, poniesionych nakładów inwestycyjnych)</p>

	<p>3) Środki trwałe otrzymane bezpłatnie stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji wg ceny wynikającej z dokumentów przekazania.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Na dzień powstania należności ujmuje się je w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności inne niż z tytułu czynszów mieszkaniowych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z tym, że odsetki nalicza się nie rzadziej niż raz na cztery miesiące. Ponadto na dzień bilansowy dokonuje się aktualizacji należności z tytułu czynszów lokali mieszkalnych w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 100% - w odniesieniu do należności przedawnionych oraz przewidzianych do umorzenia w związku z bezskuteczną egzekucją</li> <li>- 80% - w odniesieniu do pozostałych należności czynszowych.</li> </ul> <p>4. W zakładzie przyjęto zasadę tworzenia rezerw na wydatki przyszłych okresów tj. rezerwy takie będą tworzone tylko w przypadku planowanych remontów sprzętu, których przewidywana wartość ujęta w planie finansowym będzie przekraczała 2 % wartości całego planu wydatków.</p>
5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak
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 wieczysto
	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
	Brak
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 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)
	Załącznik nr 2
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
e)	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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 nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	71.398,62
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	49.798,29 (załącznik nr 3)
1.16.	inne informacje
	Brak

2.	
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
	1.588.042,59
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Dariusz Czajorzek*

(główny księgowy)

..2022-04-19.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Rallinie

*mgr inż. Czesław Brachmański*

(kierownik jednostki)

## ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ

w Radlinie

44-310 Radlin, ul. Rymera 15  
NIP 647 356 38 83, Regon: 242783776

Rodzaj środków trwałych	Wartość na dzień 31.12.2020 r.	Zwiększenia Wartości	Zmniejszenia wartości	Saldo	Wartość na dzień 31.12.2021 r.	Umorzenie narastające na dzień 31.12.2021 r.	Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2021 r.
KST 0 Grunty	70 735,54		3 534,18	-3 534,18	67 201,36		67 201,36
KST 1,2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 907 427,79	3 710 275,89		3 710 275,89	29 617 703,68	5 459 257,09	24 158 446,59
KST 3,4,5,6 Urządzenia techniczne i maszyny	1 165 417,05		14 000,00	-14 000,00	1 151 417,05	1 106 958,65	44 458,40
KST 7 Środki transportu	1 652 835,22	18 450,00		18 450,00	1 671 285,22	1 423 512,77	247 772,45
KST 8 Inne środki trwałe	79 732,01		5 800,01	-5 800,01	73 932,00	73 932,00	
Pozostałe środki trwałe	240 245,24	29 364,27		29 364,27	269 609,51	269 609,51	
Wartości niematerialne i prawne	150 243,17				150 243,17	150 243,17	
Zbiory biblioteczne							
Środki trwałe w budowie							
Razem Aktywa trwałe	29 266 636,02	3 758 090,16	23 334,19	3 734 755,97	33 001 391,99	8 483 513,19	24 517 878,80

DYREKTOR  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w RadlinieGŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dorota Gajgorzek

mgr inż. Cassian Brachmański

17.03.2022

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

załącznik nr 2

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	należności z tytułu dostaw i usług	394 140,90	413 236,17

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Czekaj*

DYREKTOR

Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Radlinie

*mgr inż. Czesław Brahmański*

## Wyłacone świadczenia pracownicze

załącznik nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	19 097,22
2.	Nagrody jubileuszowe	29 984,75
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	716,32
4.	Odprawy rentowe	0,00
5.	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>49 798,29</b>

GLÓWNY KSIĘBOWY      DYREKTOR  
*Dorota Grzegorzek*      Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Radlicze  
mgr inż. Czesław Buchmański