

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok</b>	
1.1	<b>nazwa jednostki</b>	
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kuźnicy	
1.2	<b>adres jednostki</b>	
	Pl. 1000-lecia PP 1, 16-123 Kuźnica	
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) utrzymanie czystości ulic, chodników oraz zimowe oczyszczanie ze śniegi terenu gminy</li> <li>2) wywóz nieczystości stałych z nieruchomości stanowiących własność mienia gminy</li> <li>3) budowa, konserwacja nawierzchni dróg, ulic chodników w gminie</li> <li>4) nadzór nad czystością posesji prywatnych, państwowych, spółdzielczych</li> <li>5) utrzymanie, remonty i konserwacja budynków stanowiących własność gminy</li> <li>6) budowa wodociągów wiejskich, przyłączy wodociągowych do mieszkań</li> <li>7) budowa przyłączy kanalizacyjnych</li> <li>8) nadzór nad pracami hydroforni oraz rozliczanie sprzedanej wody</li> <li>9) nadzór nad pracą oczyszczalni ścieków oraz rozliczanie odebranych ścieków</li> <li>10) świadczenie usług dla ludności w zakresie: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) wywozu nieczystości stałych</li> <li>b) zabezpieczenia dowozu uczniów do szkół i przedszkoli</li> </ol> </li> <li>11) sprzedaż paliw płynnych i olejów silnikowych</li> </ol>	
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>	
	Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018	
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>	Nie dotyczy
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>	
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne</li> <li>2. Środki trwałe wycenia się według: <ul style="list-style-type: none"> <li>-cen nabycia (zakupu),</li> <li>-kosztów wytworzenia,</li> </ul> </li> </ol>	

poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej.

3. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

4. Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty .

5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

7. Wycena zapasów towarów dokonywana jest w cenach zakupu.

8. Rozchód towarów dokonywany jest w/g zasady FIFO.

5. inne informacje

Nie dotyczy

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Nazwa grupy składników majątku	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na 01-01-2018	aktualizacja	przychody nie księgowane przez konto "08 - Inwestycje"	przemieszczenia (+/-)	rozchody	stan na 31-12-2018
1	2	3	4	5	6	7
Środki Trwałe	11 692 291,34		250 208,12		20 640,87	11 921 858,59
- Urządzenia	278 916,84		10 824,00			289 740,84
- Maszyny	71 568,12		41 049,72			112 617,84
- Budynek	433 453,20					433 453,20
- Budowle	9 766 953,32					9 766 953,32
-Środki transportu	1 141 399,86		198 334,40		20 640,87	1 319 093,39
Pozostałe środki trwałe	77 571,45		4 263,41	-6 246,00	29 062,05	46 526,81
Wart. Niem. i Prawne	891,50		660,00	6 246,00		7 797,50
Razem	11 770 754,29		255 131,53	0	49 702,92	11 976 182,90

Umorzenie / amortyzacja						
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na 01-01-2018	aktualizacja	Amortyzacja za rok	zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31-12-2018
1	8	9	10	11	12	13
Środki Trwałe	5 985 101,74		339 502,85	14 556,23	8256,35	6 330 904,47
- Urządzenia	270 083,22		4 819,21	2886,40		277 788,83
- Maszyny	71 568,12		2 298,77	10 769,83		84 636,72
- Budynki	405 637,23		10 836,36			416 473,59
- Budowle	4 108 797,83		319 748,51			4 428 546,34
- Środki transportu	1 129 015,34		1 800,00	900,00	8256,35	1 123 458,99
Pozostałe środki trwałe i Wart. Niem. i Prawne	78 462,95		4 923,41		29 062,05	54 324,31
Razem	6 063 564,69		344 426,26	14 556,23	37 318,40	6 385 228,78
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 wieczysto					129 987,00
Grunty użytkowane wieczysto		stan na 01-01-2018	Zmiany w ciągu roku		stan na 31-12-2018	
			zwiększenia	zmniejszenia		
Nr działki 786/1	Powierzchnia	1,0947 ha			1,0947 ha	
	Wartość	65 682,00			65 682,00	
Nr działki 587/3	Powierzchnia	0,1985 ha			0,1985 ha	
	Wartość	5955,00			5955,00	
Nr działki 940/2	Powierzchnia	0,9455 ha			0,9455 ha	
	Wartość	56 730,00			56 730,00	
Nr działki 152/1	Powierzchnia	0,1620 ha			0,1620 ha	
	Wartość	1620,00			1620,00	
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					7 415,67

	Rodzaj umowy	stan na	Zmiany w ciągu roku		stan na
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Najem				
	Dzierżawa				
	Umowa użyczenia	7 415,67			7415,67
	Razem				
1.6.	liczba 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)				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:				Nie dotyczy
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.	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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego				Nie dotyczy
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				Nie dotyczy
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 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.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				Nie dotyczy
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				1 064 774,65

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia i składki	965 777,69
2	odprawy rentowe i emerytalne	32 220,00
3	nagrody jubileuszowe	32 849,77
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	26 084,52
	Inne świadczenia pracownicze (wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego; sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych, szkolenia)	7 842,67
5	Razem	1 064 774,65
1.16.	inne informacje	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.	kwota 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)

21-03-2019  
(dzień, miesiąc rok)

.....  
(kierownik jednostki)