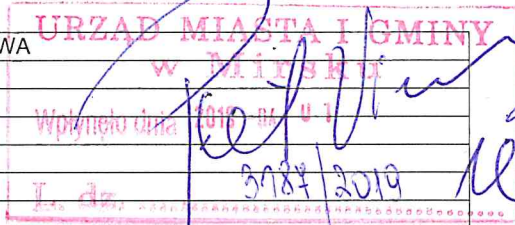


2.02, 846/2019

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	
1.	
1.1.	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
1.2.	59-630 MIRSK
1.3.	UL. MICKIEWICZA 38
1.4.	6832Z
2.	ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI NA ZLECENIE
2.	01.01.2018-31.12.2018
3.	sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” Aktywa i pasywa Zakład wycenia według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. : - przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych - rozporządzenia MRi F z dnia 13 września 2017 r. Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadza się według zasad i z częstotliwością określoną w ustawie o rachunkowości. W zakładzie przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „środki trwałe „ - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „pozostałe środki trwałe „ Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia śr. trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” Amortyzacja obciąża konto 472 „Amortyzacja- na koniec miesiąca” Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu- według ceny zakupu - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny- według wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Zakład nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na dzień bilansowy składniki zapasów (paliwo, opał) nabyte przez z-d, wycenia się według cen zakupu, zmniejszając koszty działalności. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania bilansowe wycenia się według-wymagalnej kwoty zapłaty, odsetki w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są - odpisy na fundusz świadczeń socjalnych - koszty ubezpieczeń majątkowych, - inne (paliwo i opał) Należności wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT Kwoty należności pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. Odpisów dokonuje się w stosunku do dłużników zalegających zapłatą za najem lokali mieszkalnych: usług za dostawę wody i odbiór ścieków Długość okresu zalegania z zapłatą ustalono na maksymalnie do 1-go roku. Odpisów tych dokonuje się również w stosunku do należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych ale w znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do kosztów operacyjnych. Należności umorzone, przedawnione, jak również nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W przypadku spłaty uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących należności zostają zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych.
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- 197259,18 zł w tym - nagrody jubileuszowe- 50 023,62 zł - odprawy emerytalne 147 235,56 zł



000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-630 MIRSK, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 252
NIP 616-00-93-973

GŁÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAJ-KOPIŃSKA

ZGKiM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Klask

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość końcowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przenieszenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.	Wartości niematerialne i prawne	50 570,27 zł										50 570,27 zł
2.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	40 518 276,29 zł				25 661,66 zł				1 216 699,91 zł		39 327 238,04 zł
2.1	Grunty (gr. 0 kśt)	449 384,90 zł										449 384,90 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	449 384,90 zł										449 384,90 zł
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 kśt)	36 631 001,05 zł		21 604,73 zł		21 604,73 zł	943 266,21 zł	60 301,00 zł	196 225,00 zł	1 199 792,21 zł		35 452 813,57 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6kśt)	2 917 698,18 zł	4 056,93 zł			4 056,93 zł		1 907,70 zł		1 907,70 zł		2 919 847,41 zł
2.4	Środki transportu (gr. 7 kśt)	167 805,10 zł										167 805,10 zł
2.5	Inne środki trwałe (gr. 8 kśt)	352 387,06 zł						15 000,00 zł		15 000,00 zł		337 387,06 zł

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-530 MIRSŁ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 252
NIP 616-00-09-973

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
[Podpis]
Arkadiusz Klask

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
HALINA MAK-KOMŁSKA

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	zbyte składniki	zlikwidowane składniki	inne	razem zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne										
2.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	25 457 232,37 zł	1 203 168,27 zł			1 203 168,27 zł	943 266,21 zł	77 208,70 zł	196 225,00 zł	1 216 699,91 zł	25 443 700,73 zł
2.1	Grunty (gr. 0 kst)										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 kst)	22 672 496,34 zł	1 066 316,35 zł			1 066 316,35 zł	943 266,21 zł	60 301,00 zł	196 225,00 zł	1 199 792,21 zł	22 539 020,48 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6kst)	2 341 681,30 zł	88 291,52 zł			88 291,52 zł		1 907,70 zł		1 907,70 zł	2 428 065,12 zł
2.4	Środki transportu (gr. 7 kst)	160 902,34 zł	4 201,68 zł			4 201,68 zł					165 104,02 zł
2.5	Inne środki trwałe (gr. 8 kst)	282 152,39 zł	44 358,72 zł			44 358,72 zł		15 000,00 zł		15 000,00 zł	311 511,11 zł

00932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-630 MIRSŁ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 487, 78 34 252
NIP 610-00-08-978

GLÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAJAK-KOPIAŁSKA

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Klask

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy			
2.	Środki trwałe	nie dotyczy			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie dotyczy			
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie dotyczy			
5.1	Akcje i udziały	nie dotyczy			
5.2	Inne papiery wartościowe	nie dotyczy			
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy			
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy			
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

00 09 32 67 2
ZAKŁAD
 Gospodarki Komunalnej i Mieszkalowej
 69-800 MIRAŃ, ul. A. Mickiewicza 38
 tel./fax 76 84 487, 76 34 362
 NIP 614-99-69-973

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 HALINA MAJAK-KOPALSKA

ZGKIM w Mirsku
DYREKTOR
 Arkadiusz Kłask

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Treść	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Obręb 63 Mirsk Działka nr 172/1 Oczyszczalnia Mirsk				
	Powierzchnia m2	718			718
	Wartość zł	5 843,32 zł			5 843,32 zł
2	Zieleni Oczyszczalnia Mirsk				
	Powierzchnia m2	4053			4053
	Wartość (zł)	48 335,95 zł			48 335,95 zł
3	Działka nr 105;174/5 Tartak Krobica				
	Powierzchnia m2	14026			14026
	Wartość zł	19 548,00 zł			19 548,00 zł
4	Działka nr 448 Obręb Rębiszów, Cmentarz				
	Powierzchnia (m 2)	7300			7300
	Wartość (zł)	84 597,00 zł			84 597,00 zł
5	Mirsk ul. Sikorskiego 13 Działka nr 208 , Obręb Mirsk				
	Powierzchnia (m 2)	1278			1278
	Wartość (zł)	12 013,20 zł			12 013,20 zł
6	Działka zabudowana nr 615/2 Obwód Gierczyn				
	Powierzchnia (m 2)	1920			1920
	Wartość (zł)	24 830,23 zł			24 830,23 zł
7	Obręb Giebułtow Działka nr 300/1, Cmentarz				
	Powierzchnia (m 2)	6100			6100
	Wartość (zł)	91 500,00 zł			91 500,00 zł
8	Działki 528;529;531 obwód II Mirsk Cmentarz Mirsk III				
	Powierzchnia (m 2)	7359			7359
	Wartość	42 682,20 zł			42 682,20 zł
9	Działka 563 Obręb II Mirsk Cmentarz Mirsk II				
	Powierzchnia (m 2)	571			571
	Wartość (zł)	5 454,00 zł			5 454,00 zł
10	Działka 28 Obręb II Mirsk				
	Powierzchnia (m 2)	15666			15666
	Wartość (zł)	114 581,00 zł			114 581,00 zł
	Razem				
	Powierzchnia (m 2)	58991			58991
	Wartość (zł)	449 384,90 zł			449 384,90 zł

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-630 MIRSK, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 252
NIP 616-00-03-973

GLÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAJER-KOPALSKA

ZGKiM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Klask

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	449 384,90 zł			449 384,90 zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem	449 384,90 zł			449 384,90 zł

ZGKIM w Mirsku
DYREKTOR
[Signature]
Arbadiusz Kłask

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
HALINA MAK-KOPIAŁSKA

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-630 MIRSÓ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 252
NIP 616-00-03-973

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L. P.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	nie dotyczy							
1.1.		nie dotyczy							
1.2.		nie dotyczy							
...		nie dotyczy							
2.	Udziały	nie dotyczy							
2.1.		nie dotyczy							
2.2.		nie dotyczy							
...		nie dotyczy							
3.	Dłużne papiery wartościowe	nie dotyczy							
3.1.		nie dotyczy							
3.2.		nie dotyczy							
...		nie dotyczy							
4.	Inne papiery wartościowe	nie dotyczy							
4.1.		nie dotyczy							
...		nie dotyczy							
	Razem								

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
55-630 MIRSZ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 431, 78 34 252
NIP 616-00-03-973

GLÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAK-KOPIŃSKA

ZOBIM w Mirsku
DYREKTOR
Arbadiusz Kłask

Tabela 7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.P.	Wyszczególnienie grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Mieszkalne Lokale	207 692,28 zł			16 805,77 zł	16 805,77 zł	190 886,51 zł
2.	Użytkowe	6 637,13 zł					6 637,13 zł
3.	Usługi ZGK	35 109,17 zł			3 243,18 zł	3 243,18 zł	31 865,99 zł
...							
...							
	Razem	249 438,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 048,95 zł	20 048,95 zł	229 389,63 zł

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
[Signature]
Arkadiusz Klask

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
HALINA MAJ - KOPALSKA

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkalniowej
60-600 MIRSÓ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 84 467, 78 84 262
NIP 610-00-00-978

Tabela 8 Informacje o stanie rezerw

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							nie dotyczy
2.							nie dotyczy
3.							nie dotyczy
...							nie dotyczy
...							nie dotyczy
	Razem						nie dotyczy

000932672

ZAKŁAD

Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
 58-030 MIRSŃ, ul. A. Mickiewicza 38
 tel./fax 78 34 467, 78 34 252
 NIP 019-00-00-973

GŁÓWNY KSIĘGOWY

HALINA MAK-KOPIAŁSKA

ZCZYM w Mirsku
 DYREKTOR
 Arkadiusz Kłask

Tabela 10. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	kwota zabezpieczenia
1.	Weksel	nie dotyczy		
2.	Hipoteka	nie dotyczy		
3.	Zastaw	nie dotyczy		
4.	Inne	nie dotyczy		
	Razem			

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
83-630 MIRSŁ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 262
NIP 018-00-00-979

GLÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MALIŃSKA-KOPALSKA

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Kłask

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	kwota zabezpieczenia
1.		nie dotyczy		nie dotyczy
2.		nie dotyczy		nie dotyczy
....		nie dotyczy		nie dotyczy
	Razem			

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej
59-630 MIRSŃ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 262
NIP 616-00-60-979

GŁÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAŁK-KOPIŃSKA

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Kłosek

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	ubezpieczenia	8283	8278
2.	materiały (opał, paliwo)	12247,84	1621,02
...	abonament telefoniczny		227,5
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	20530,84	10126,52
1.			
2.			
..			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

000932672

ZAKŁAD

Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-630 MIRSŃ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 252
NIP 616-00-03-973

ZGKiM w Mirsku

DYREKTOR

Arkadiusz Kłasko

GŁÓWNY KSIĘGOWY

HALINA MAIK-KOPIŃSKA

Tabela 13. kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.		nie dotyczy	
2.		nie dotyczy	
...		nie dotyczy	
...		nie dotyczy	
	Razem	nie dotyczy	

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
59-630 MIRSŃ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 467, 78 34 252
NIP 616-00-03-973

GLÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAJ-KOPALSKA

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Kłask

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		nie dotyczy					
2.		nie dotyczy					
...		nie dotyczy					
		nie dotyczy					
	Razem						

000932672
ZAKŁAD
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
50-830 MIRSŃ, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 457, 78 34 252
NIP 616-00-00-978

ZGKM w Mirsku
DYREKTOR
Arkadiusz Kłos

GLÓWNY KSIĘGOWY
HALINA MAK-KOPIŃSKA

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				Koszt wytworzenia w bieżącym roku			
		w tym:				w tym:			
		Ogółem	odsetki	różnice kursowe		Ogółem	odsetki	różnice kursowe	
1.		nie dotyczy							
2.		nie dotyczy							
...		nie dotyczy							
	Razem								

000932672
ZAKŁAD

Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
69-630 MIEŃSK, ul. A. Mickiewicza 38
tel./fax 78 34 407, 78 34 358
NIP 616-00-08-979

GŁÓWNY KSIĘGOWY

HALINA MAJLIK-KOPAŁSKA

ZGKM w Minsku
DYREKTOR

Arkadiusz Klask