

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Gminny Zakład Komunalny w Regiminie
1.2	siedzibę jednostki	Targonie 58
1.3	adres jednostki	Targonie 58, 06-461 Regimin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
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 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	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	GZK w Regiminie nie dysponuje takimi informacjami.	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	GZK w Regiminie nie dokonywał w trakcie okresu obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	GZK w Regiminie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	GZK w Regiminie nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	GZK w Regiminie nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
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)
	GZK w Regiminie nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych wartości należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	GZK w Regiminie nie tworzył rezerw.
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną 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
	GZK w Regiminie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	GZK w Regiminie nie otrzymuje gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagroda jubileuszowa - 2 641,80 zł ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 2 146,56 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	GZK w Regiminie nie dokonał w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.
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
	GZK w Regiminie nie dokonał wydatków z tytułu wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2020 r. wg decyzji ZUS - 34 095,88 zł; likwidacja materiałów wg protokołu 02/2020 - 78,40 zł
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Kwasiborska

(główny księgowy)

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

inż. Marek Dąbrowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zakład Komunalny w Regiminie Targonie 58 06-461 Regimin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Regimin
Numer identyfikacyjny REGON 365893995		34C5C78923235206 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Kwasiborska
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Kwasiborska

2020.12.31
rok mies. dzień

KIEROWNIK
inż. Marek Dąbrowski
Marek Dąbrowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Kwasiborska
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Kwasiborska

SJO BeStia

2020.12.31
rok mies. dzień

34C5C78923235206

KIEROWNIK
inż. Marek Dąbrowski

Marek Dąbrowski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 2

Załącznik do poz. II.1.1. Informacji Dodatkowej 2020 r.

Tabela Nr 1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przychyny ich powstania.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			4 aktualizacja	5 nabycie / otrzymanie	6 przemieszczenie wewnętrzne	7 Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	8 zbycie	9 likwidacja	10 inne	11 Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 201,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 201,68
2.	Środki trwałe	3 113 788,91	0,00	59 981,57	0,00	59 981,57	0,00	520,43	0,00	520,43	3 173 250,05
2.1.	Grunt	0,00		0,00		0,00					0,00
2.2.	Budynki i lokale	468 375,80		0,00		0,00					468 375,80
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 985,32		0,00		0,00					104 985,32
2.4.	Koły i maszyny energetyczne	9 894,00		0,00		0,00					9 894,00
2.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	351 54,99		30 364,14		30 364,14					65 519,13
2.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	15 685,45		11 292,27		11 292,27					26 977,72
2.7.	Urządzenia techniczne	2 452 769,48		3 746,43		3 746,43					2 456 515,91
2.8.	Środki transportu	8 263,17		0,00		0,00					8 263,17
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	18 660,70		13 578,73		13 578,73		520,43		520,43	31 719,00
2.9.	Inwentarz żywy	0,00		1 000,00		1 000,00					1 000,00
2.10.	SUMA	3 133 990,59	0,00	59 981,57	0,00	59 981,57	0,00	520,43	0,00	520,43	3 193 451,73

GLÓWNA KSIĘGOWY
mgr Iwona Kwasiborska

główny księgowy

23-03-2021 r.

kierownik jednostki

KIEROWNIK
mgr Dariusz Dąbrowski

Załącznik do poz. II.1.1. Informacji Dodatkowej 2020 r.

Tabela Nr 2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych środków trwałych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenie i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			14 aktualizacja	15 umorzenie za dany rok obrotowy	16 inne	17 Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)			20 stan na początek roku obrotowego (3-13)	21 stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	Wartości niematerialne i prawne	18 709,68		1 492,00		1 492,00	0,00	20 201,68	1 492,00	0,00
2.	Środki trwałe	1 054 541,55		370 324,74		370 324,74	520,43	1 424 345,86	2 059 247,36	1 748 904,19
2.1.	Grunt	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki i lokale	36 977,04		12 325,68		12 325,68		49 302,72	431 398,76	419 073,08
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 467,49		4 625,54		4 625,54		26 093,03	83 517,83	78 892,29
2.4.	Kotły i maszyny energetyczne	3 578,33		1 385,16		1 385,16		4 963,49	6 315,67	4 930,51
2.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	33 588,27		16 935,93		16 935,93		50 524,20	1 566,72	14 994,93
2.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	15 685,45		11 292,27		11 292,27		26 977,72	0,00	0,00
2.7.	Urządzenia techniczne	918 378,98		308 616,53		308 616,53		1 226 995,51	1 534 390,50	1 229 520,40
2.8.	Środki transportu	6 205,29		564,90		564,90		6 770,19	2 057,88	1 492,98
2.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż., gdzie indziej niesklasyfikowane	18 660,70		13 578,73		13 578,73	520,43	31 719,00	0,00	0,00
2.10.	Inwentarz żywy	0,00		1 000,00		1 000,00		1 000,00	0,00	0,00
	SUMA	1 073 251,23	0,00	371 816,74	0,00	371 816,74	520,43	1 444 547,54	2 060 739,36	1 748 904,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Kwasiborska

23-03-2021 r.

KIEROWNIK
mgr Marek Dąbrowski