

Informacja dodatkowa - korekta

- a) Zakład Usług Komunalnych w Babimoście
- b) ul. Wolsztyńska 7 66-110 Babimost
- c) ul. Wolsztyńska 7 66-110 Babimost
- d) Podstawowym celem działalności Zakładu jest zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Babimost w zakresie szeroko pojętych usług komunalnych i mieszkaniowych. Do podstawowych zadań Zakładu należy:
- utrzymanie i eksploatacja stacji uzdatniania wody na terenie gminy,
 - utrzymanie w stałej sprawności i należyтым stanie technicznym sieci wodociągowej oraz usuwanie awarii sieci wodociągowej,
 - prowadzenie spraw związanych ze sprzedażą wody,
 - eksploatacja i utrzymanie oczyszczalni ścieków,
 - utrzymanie w stałej sprawności przepompowni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej,
 - prowadzenie spraw związanych z odbiorem i oczyszczeniem ścieków,
 - prowadzenie dokumentacji technicznej sieci i przyłączy wodno-kanalizacyjnych,
 - utrzymanie, remontowanie i zarządzanie gminnym zasobem mieszkaniowym,
 - zarządzanie składowiskiem odpadów komunalnych,
 - realizacja bieżących napraw i remontów,
 - wykonywanie zadań powierzonych przez organy gminy w zakresie: utrzymania porządku i czystości oraz urządzeń sanitarnych, pielęgnacji zieleni i zadrzewień, odśnieżania ulic i dróg gminnych, zwalczania gołoledzi, utrzymania targowiska.
- e) okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2018r. – 31.12.2018r.
- f) sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Zakładu
- g) zasady rachunkowości:
- W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018r. poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych , państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według wartości bilansowej.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w jednostce nie wystąpiły.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych – to znaczy pomniejsza się wartość o odpisy amortyzacyjne i z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje nie są w posiadaniu Zakładu.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie nominalnej pomniejszone o odpisy aktualizujące należności. Stan należności 243.168,74 zł, kwota wymagająca zapłaty 280.244,72 zł pomniejszona o odpis aktualizujący należności w kwocie 37.075,98 zł.

Zapasy materiałów, towarów nie występują w jednostce.

Inwestycje wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych – to znaczy pomniejsza się o wartość odpisów amortyzacyjnych i z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy aktualizujące należności w kwocie 37.075,98 zł dotyczą:

należności czynszowej z tytułu najmu mieszkań komunalnych (czynsze mieszkaniowe).

Przyjęta metoda amortyzacji

Środki trwałe, WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%.

Stany i rozchody materiałów wycenia się na podstawie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Główny Księgowy

Dominika Jagowska

KIEROWNIK ZAKŁADU

Grzegorz Ryczek

tabela nr 1

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		początkowa	wartości				wartości				
		(brutto)	początkowej:				początkowej:				
		stan									
		na początek roku									
		obrotowego	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	14 212 984,13	1 120 883,37	0,00	0,00	1 120 883,37	0,00	0,00	0,00	0,00	15 333 867,50
1.	Grunty	55 509,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 509,76
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	55 509,76				0,00				0,00	55 509,76
1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 491 216,47	1 120 883,37			1 120 883,37				0,00	14 612 099,84
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	284 343,52				0,00				0,00	284 343,52
4.	Środki transportu	381 914,38				0,00				0,00	381 914,38
5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	14 212 984,13	1 120 883,39			1 120 883,39				0,00	15 333 867,52

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	aktualizacja	Inne		Zbycia	Likwidacji	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 020 340,15	564 231,88	0,00	0,00	564 231,88	0,00	0,00	0,00	0,00	8 584 572,03	6 192 643,98	6 749 295,47
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 509,76	55 509,76
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00									0,00	55 509,76	55 509,76
1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 562 069,97	518 497,97			518 497,97				0,00	8 080 567,94	5 929 146,50	6 531 531,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	165 373,96	24 793,81			24 793,81				0,00	190 167,77	118 969,56	94 175,75
4.	Środki transportu	292 896,22	20 940,10			20 940,10				0,00	313 836,32	69 018,16	68 078,06
5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

tabela nr 3

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00
	(inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00

Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
		wg stanu na początek roku obrotowego			
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stany na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
5.	Razem papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

tabela nr 7

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie)	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan
		na początek roku				na koniec roku
		obrotowego				obrotowego
						(3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
2	należności z tytułu czynszu mieszkaniowego	0,00	37 075,98			37 075,98
3						0,00
						0,00
						0,00
Razem		0,00	37 075,98	0,00	0,00	37 075,98

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan
		na początek roku obrotowego				na koniec roku
						obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

tabela nr 9

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				0,00
Emisja obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

tabela nr 11

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota	Kwota	
		zobowiązania	zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
	Razem:	0,00	0,00	

tabela nr 12

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
	zobowiązań	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota	
	warunkowych		zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:	0,00	0,00	

tabela nr 13

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00

tabela nr 14

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
		wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem	0,00

tabela nr 15

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	134 837,42

tabela nr 16

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	kanalizacja deszczowa w ul. Lotniczej	48 970,85 zł		
Razem		48 970,85 zł	0,00 zł	0,00 zł