

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Radomyślu Wielkim
1.2	siedzibę jednostki
	Radomyśl Wielki
1.3	adres jednostki
	ul. Targowa 5 39-310 Radomyśl Wielki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności są; - gospodarka mieszkaniowa (administrowanie w imieniu Gminy obiektami stanowiącymi mienie komunalne Gminy, budynki, lokale mieszkalne oraz użytkowe) - gospodarka ściekowa (utrzymanie oczyszczalni ścieków, przepompowni oraz kanalizacji ściekowej) - oczyszczanie wsi i miasta - utrzymanie zieleni miejskiej - obsługa PSZOK
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z Zarządzeniem Kierownika Jednostki w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planu kont zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
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
	Załącznik nr.1. do nr.6.
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 wieczystie
	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
	Nie dotyczy
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.7.
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
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.	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
	Załącznik nr.8.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr.9.
1.16.	inne informacje
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dadacz
(główny księgowy)

601P-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim
inż. Dariusz Procki
(kierownik jednostki)

Załącznik nr.1.

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. (014) 6819601
NIP 872-000-29-88

1.1.1. Zmiana wartości początkowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	54 933,80									54 933,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	54 933,80									54 933,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
inż. Mariusz Procki
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim

Załącznik nr.2.

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. (014) 681 96 01
Identyfikator: 001236383 NIP 872-000-29-88
WNIP

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 109,79	17 479,68			17 479,68					30 589,47
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	33 084,21	17 479,68			17 479,68					50 563,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim
inż. Dariusz Procki

Załącznik nr 3.

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. (014) 6819601
NIP 236383 NIP 872-000-29-88

1.1.3. Zmiana wartości netto

Lp.	Wszególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 849,59	4 369,91
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	21 849,59	4 369,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY*mgr inż. Alma Dadacz***DYREKTOR**

*Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim*
inż. Dariusz Procki

Zakład Gospodarki Miejscowej i Mieszkaniowej w Radomyszu Wielkim

39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. (014) 6819601

Ident. 001236383 NIP 872-000-29-88

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

[illegible]

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dadacz

DIREKTOR

Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej;

~~W Rodomysłu Wielkim~~

~~in: Darinuz Procki~~

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. (014) 6819601

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych
Ident. 001236383 NIP 872-000-29-88

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 607 715,33		410 847,12		410 847,12					3 018 562,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	518 232,45		55 538,74		55 538,74					573 771,19
1.4.	Środki transportu	911 361,57		39 275,70		39 275,70		20 949,83		20 949,83	929 687,44
1.5.	Inne środki trwałe	3 596,58		91,92		91,92					3 688,50
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	4 040 905,93		505 753,48		505 753,48		20 949,83		20 949,83	4 525 709,58
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	176 632,50		3 977,72		3 977,72		4,18		4,18	180 606,04
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim
inż. Dariusz Procki

Załącznik nr.6.

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
Identyfikator NIP 872-000-29-88

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 950 418,15	6 539 571,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	182 930,28	155 375,53
1.4.	Środki transportu	136 298,82	97 023,12
1.5.	Inne środki trwałe	91,92	0,00
	Wartość netto środków trwałych ogółem	7 269 739,17	6 791 969,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR

**Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**

inż. Dariusz Procki

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5

identifikator 0912363

identifikator 0912363

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie *	Uznanie odpisów za zbędne**	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności miesiagalne	5 395,19	3 356,44	5 297,51	97,68	5 395,19	3 356,44
	Ogółem	5 395,19					5 395,19

* Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności, umorzonych, przedawnionych, które spisane były w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących

**** Rozwiązanie odpisu następuje poprzez odniesienie ich wartości na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe na skutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący**

mgr inż. Anna Dadacz

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyszu Wielkim

~~Imz. Dariusz Procki~~

Ident. 00133862141515 rozliczenia czynne kosztów*

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
I.	Koszty dotyczące przyszłych okresów (saldo WN 640 RMC)	17 771,57	
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Czynsze		
3.	Prenumeraty		
4.	Inne: dot. faktur zakupowych które zostały wystawione w 2018 roku a dotyczą kosztów roku następnego.	17 771,57	

*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim
inż. Dariusz Procki

Załącznik nr.9.

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. (014) 6819601

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Identyfikator: 001236383 NIP 872-000-29-88

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 379 294,07
2	Nagrody jubileuszowe	26 414,00
3	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	24 360,00
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	8016,96
5	Inne świadczenia pracownicze*	
Ogółem		1 438 085,03

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR

**Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim**

inż. Dariusz Procki