

**INFORMACJA
DODATKOWA
do bilansu
Miejskiego Zakładu
Komunalnego
w Głownie
za rok 2020**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Zakład Komunalny w Głownie
1.2	siedzibę jednostki 95-015 Głowno
1.3	adres jednostki ul. Dworska 3 95-015 Głowno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi komunalne, produkcja ciepła, zarządzanie targowiskiem, administrowanie lokalami komunalnymi, przewóz osób komunikacją miejską, zarządzanie cmentarzem komunalnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Stosownie do przyjętej polityki rachunkowości w Miejskim Zakładzie Komunalnym w Głownie księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Zakładu przy ulicy Dworskiej 3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową i obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dziennik, księgę główną i księgi pomocnicze. <u>Metody wyceny aktywów i pasywów:</u> Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Zapasy (materiały) wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. MZK prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO - pierwsze weszło pierwsze wyszło. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
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
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych, nie posiada dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiadamy 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
	Nie posiadamy.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiadamy papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów ani 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)

	Stan na początek roku 16 340,66 zł Zwiększenie 64 818,75 zł Stan na koniec roku 81 159,41 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W 2020 roku nie tworzyliśmy rezerw, nie posiadaliśmy rezerw na początek roku ani na koniec
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 posiadamy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie posiadamy
c)	powyżej 5 lat
	Nie posiadamy
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 posiadamy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie posiadamy
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 posiadamy
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 posiadamy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie posiadamy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze w roku 2020 ponieśliśmy koszt w wysokości 85.069,45 złotych.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku 2020 zostaliśmy zwolnieni z opłacania należności z tytułu składek ZUS w kwocie 80.453,20 zł oraz umorzono nam podatek od nieruchomości za okres styczeń – październik w kwocie 89.200,00 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
	Nie wystąpiły

Główny księgowy

Marta Kucińska
Marta Kucińska
(główny księgowy)

2021.03.19.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jacek Skrzyszewski
Jacek Skrzyszewski
(kierownik jednostki)

**Miejski Zakład Komunalny
w Głownie**

95-015 Głowno, ul. Dworska 3

tel./fax. 42 719-10-35

NIP 733-11-73-962 REGON 471524362

Informacja dodatkowa do bilansu Punkt II 1.1

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przebieżenie wew.	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	45 159,00				0,00				0,00	45 159,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	51 070,92				0,00				0,00	51 070,92
RAZEM		96 229,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 229,92

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	45 159,00				0,00				0,00	45 159,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	51 070,92				0,00				0,00	51 070,92
RAZEM		96 229,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 229,92

Tabela Nr 3

Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Tabela Nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przebieżenie wew.	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
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	4 432 736,85	17 877,64			17 877,64	46 108,07			46 108,07	4 404 506,42
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	577 860,19	2 230,00			2 230,00				0,00	580 090,19
1.4	Środki transportu	565 480,72	22 356,00			22 356,00	201 979,24			201 979,24	385 857,48
1.5	Inne środki trwałe	297 352,78	17 000,00			17 000,00				0,00	314 352,78
RAZEM		5 873 430,54	59 463,64	0,00	0,00	59 463,64	248 087,31	0,00	0,00	248 087,31	5 684 806,87

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie -- stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przebieżenie wew.	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
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	2 747 366,13			64 567,23	64 567,23	5 250,16			5 250,16	2 806 683,20
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	524 252,49			4 024,70	4 024,70				0,00	528 277,19
1.4	Środki transportu	565 010,72			2 019,98	2 019,98	201 979,24			201 979,24	365 051,46
1.5	Inne środki trwałe	266 695,42			14 490,42	14 490,42				0,00	281 185,84
RAZEM		4 103 324,76	0,00	0,00	85 102,33	85 102,33	207 229,40	0,00	0,00	207 229,40	3 981 197,69

Tabela Nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
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	1 685 370,72	1 597 823,22
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	53 607,70	51 813,00
1.4	Środki transportu	470,00	20 806,02
1.5	Inne środki trwałe	30 657,36	33 166,94
RAZEM		1 770 105,78	1 703 609,18

Główny księgowy
Marta Kucińska
 Marta Kucińska