

**INFORMACJA DODATKOWA DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zakładu Gospodarki Komunalnej

za okres od 01.01.2018 r.

do 31.12.2018 r.

CZEŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane:

Nazwa – Zakład Gospodarki Komunalnej,

Siedziba – Łasin,

Adres – ul. Grudziądzka 11, 86 – 320 Łasin,

Forma prawna – samorządowy zakład budżetowy nie posiadający osobowości prawnej.

2. Przedmiot działalności zakładu w roku obrotowym:

- budowa, eksploatacja i konserwacja urządzeń i sieci wodociągowych oraz zaopatrzenie mieszkańców gminy w wodę;
- konserwacja i eksploatacja urządzeń do utylizacji ścieków płynnych;
- administrowanie i zarząd gminnymi lokalami mieszkalnymi i użytkowymi;
- administrowanie wspólnot mieszkaniowych powstałych na bazie mieszkań komunalnych;
- eksploatacja, konserwacja urządzeń i sieci ciepłowniczych, dostawa ciepła i ciepłej wody użytkowej;
- obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych;
- prowadzenie cmentarza komunalnego;
- usługi remontowo-budowlane na zlecenie Zarządu Miasta i Gminy Łasin.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

4. Roczne sprawozdanie sporządzono jako sprawozdanie zamykające działalność samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z Uchwałą Nr XLII/289/2018 Rady Miejskiej Łasin z dnia 29 maja 2018 r. w sprawie przekształcenia Samorządowego Zakładu Budżetowego pod nazwą Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie poprzez likwidację, w celu utworzenia spółki prawa handlowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2018 z przyjętą polityką rachunkowości zgodną z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

6. Księgi rachunkowe Zakładu Gospodarki Komunalnej prowadzone są w języku polskim.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości:

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.) oraz wynikające z zasad (polityki) rachunkowości przyjętej zarządzeniem Nr 28/2016 Dyrektora z dnia 22.12.2016 r.

- **środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne** – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego wraz z ogółem kosztów które ponoszone są od momentu zakupu, rozpoczęcia budowy, montażu przystosowania, ulepszenia do momentu przyjęcia do użytkowania; pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.
- **środki trwale w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego wraz z ogółem kosztów montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- **składniki majątku (środki trwale) o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł** - zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzone do ewidencji bilansowej aktywów, od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania;
- **składniki majątku (środki trwale) o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł** - zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

i wprowadzone do ewidencji bilansowej aktywów, odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania i zgodnie z przyjętym planem amortyzacji oraz zastosowaniem rocznych stawek amortyzacji określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;

- **nakłady na ulepszenie środków trwałych** – przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a poniesione koszty łącznie w ciągu roku poniżej tej kwoty odnoszone są w ciężar kosztu bieżącego okresu;
- **zapasy materiałów i towarów** – wycenia się w ciągu roku i na dzień bilansowy według cen zakupu, rozchody rozliczane są metodą FIFO (“pierwsze weszło, pierwsze wyszło”);
- **należności** – na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług, a na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzględniających stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty;
- **zobowiązania** – na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej wraz z podatkiem od towarów i usług, a na dzień bilansowy według kwot wymagających zapłaty;
- **środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** – wycenia się według wartości nominalnej;
- **rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** – w wartości nominalnej;
- **fundusze własne** – w wartości nominalnej;
- **fundusze specjalne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej;
- **przychody ze sprzedaży** – wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług;
- **koszty oraz pomiar wyniku finansowego** – koszty działalności operacyjnej stanowią koszty bezpośrednio związane z podstawową działalnością zakładu, koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów;
- **pozostałe przychody i koszty operacyjne** – są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z podstawową działalnością zakładu;
- **przychody finansowe** – obejmują odsetki otrzymane lub należne od niezapłaconych w terminie należności przez klientów;

- **podatek dochodowy od osób prawnych** – wykazywany w rachunku zysków i strat jest obliczany zgodnie z polskimi przepisami.

CZEŚĆ II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	102 024,32	0,00	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	18 598,52	0,00	18 598,52	89 575,80
2.	SRODKI TRWAŁE	37 372 849,66	0,00	3 414 866,91	0,00	3 414 866,91		175 601,00	5 292 010,07	5 467 611,07	35 320 105,50
1)	Grunty	0,00		0,00		0,00					0,00
2)	Budynki i lokale	10 772 055,81		0,00		0,00			5 253 219,51	5 253 219,51	5 518 836,30
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 205 974,79		2 864 976,99		2 864 976,99		4 086,65	38 790,56	42 877,21	21 028 074,57
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 120 200,52		0,00		0,00		32 028,43		32 028,43	1 088 172,09
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 079 580,38		0,00		0,00		71 415,00		71 415,00	4 008 165,38
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	436 721,74		0,00		0,00		0,00		0,00	436 721,74
7)	Urządzenia techniczne	1 230 432,43		231 486,00		231 486,00		7 148,28		7 148,28	1 454 770,15
8)	Środki transportu	822 423,49		265 065,00		265 065,00		9 500,00		9 500,00	1 077 988,49
9)	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	705 460,50		53 338,92		53 338,92		51 422,64		51 422,64	707 376,78
RAZEM:		37 474 873,98	0,00	3 421 016,91	0,00	3 421 016,91		194 199,52	5 292 010,07	5 486 209,59	35 409 681,30

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		13	14	15	16	17				18	19
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	102 024,32	0,00	1 281,25	0,00	1 281,25	18 598,52	84 707,05	0,00	4 868,75	
2	ŚRODKI TRWAŁE	25 539 800,79	0,00	1 830 376,53	36 592,13	1 866 968,66	3 762 993,97	23 643 775,48	11 833 048,87	11 676 330,02	
1)	Grunty	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2)	Budynki i lokale	5 742 776,63		186 521,30		186 521,30	3 550 527,01	2 378 770,92	5 029 279,18	3 140 065,38	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 400 252,22		946 305,00	16 056,46	962 361,46	41 221,46	14 321 392,22	4 805 722,57	6 706 682,35	
4)	Koły i maszyny energetyczne	459 609,85		71 963,51		71 963,51	32 028,43	499 544,93	660 590,67	588 627,16	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 568 948,56		367 402,24		367 402,24	71 146,15	3 865 204,65	510 631,82	142 960,73	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	222 256,22		64 226,44		64 226,44	0,00	286 482,66	214 465,52	150 239,08	
7)	Urządzenia techniczne	794 985,95		105 792,63	8 165,97	113 958,60	7 148,28	901 796,27	435 446,48	552 973,88	
8)	Środki transportu	786 935,36		5 699,82	12 369,70	18 069,52	9 500,00	795 504,88	35 488,13	282 483,61	
9)	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	564 036,00		82 465,59		82 465,59	51 422,64	595 078,95	141 424,50	112 297,83	
RAZEM:		25 641 825,11	0,00	1 831 657,78	36 592,13	1 868 249,91	3 781 592,49	23 728 482,53	11 833 048,87	11 681 198,77	

1.2. Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa - aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM	Powierzchnia (m²)	0	0	0	0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (wg grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość udziałów	Ilość	Wartość udziałów	Ilość (3+5)	Wartość udziałów (4+6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.							
II	Udziały	0	0	0	0,00	0	0
1.							
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.							
	Razem	0	0	0	0,00	0	0

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)

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Najem lokali komunalnych	215 671,03	0,00	0,00	-215 671,03	0,00
2.	Należności zasądzone	27 389,20	265,41	-1 363,42	0,00	26 291,19
3.	Należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków	3 181,80	215,02	-2 195,97	0,00	1 200,85
4.	Należności z tytułu wywozu nieczystości płynnych	564,53	0,00	-564,53	0,00	0,00
5.	Należności z tytułu świadczenia pozostałych usług	3 696,52	0,00	-1 776,62	0,00	1 919,90
6.	Odsetki należne	10 470,84	6 772,07	-5 471,65	0,00	11 771,26
	OGÓLEM	260 973,92	7 252,50	11 372,19	215 671,03	41 183,20

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	Udzielone poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	17 273,32	40 201,32	43 735,90	13 738,74
	OGÓLEM	17 273,32	40 201,32	43 735,90	13 738,74

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	57 904,63
2.	Odprawy rentowe, emerytalne, pośmiertne	13 713,72
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	200,58
4.	Inne świadczenia pracownicze*	24 848,98
	OGÓLEM	96 667,91

* Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. Inne informacje

Brak

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie zrealizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.		0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I	Przychody	0,00
1.		
II	Koszty	0,00
1.		

2.4. Informacja 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

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak.

Główna Księgowa
mgr Ewelina Zielińska

2019 -04- 23

PREZES
Rafał Kozłowski