INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki **Zakład Usług Komunalnych w Charsznicy**
1.2	siedzibę jednostki **Miechów-Charsznica , ul.Żarnowiecka 3**
1.3	adres jednostki **Miechów-Charsznica ul. Żarnowiecka 3 32-250 Charsznica**
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działania Zakładu jest realizacja zadań własnych Gminy Charsznica w zakresie: **-prowadzenie gospodarki zaopatrzenia w wodę i odbiór i oczyszczanie ścieków od mieszkańców Gminy Charsznica**
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem **01.01.2020r. do 31.12.2020r.**
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne **nie dotyczy**
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w Zarządzeniu Kierownika Zakładu zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 .
5.	inne informacje brak
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

WARTOŚĆ POCZĄTKOWA I JEJ ZMIANY										
NAZWA GRUPY AKTYWÓW SKŁADNIKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO) STAN NA POCZĄTKU ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ		PRAEMIESZCZENIA	OGÓŁEM (3+4+-5)	ZMINIEJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ			OGÓŁEM(7+8+9)	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO), STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(2+6-10)
		AKUALIZACJA	PRZYCHODY			ZBYCIE	LIKWIDACJA	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNTY	38 400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	38 400,00
GR.I + II BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	10 448 811,87	-	-	-	-	-	-	-	-	1 044 8811,87
GR. III do VI URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	4 415 625,34	-	-	-	-	-	-	-	-	4 415 625,34
GR.VII ŚRODKI TRANSPORTU	408 538,92	-	-	-	-	-	-	-	-	408 538,92
GR.VIII INNE ŚRODKI TRWAŁE	3 720,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3 720,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	4 200,00

AMORTYZACJA(UMORZENIE)						WARTOŚĆ NETTO	
STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	AKTUALIZACJA	AMORTYZACJA(UMORZENIE)ZA ROK	INNE ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO(NETTO) (2-12)	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(NETTO) (11-17)
12	13	14	15	16	17	18	19
GRUNTY **38 400,00**					38 400,00	0	0
GR.I + II BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ **7 075 321,76**		330 635,57			7 405 957,33	3 373 490,11	3 042 854,54
GR. III do VI URZĄDZ. TECHNICZNE I MASZYNY **3 850 955,21**		101 765,91			3 952 721,12	564 670,13	462 904,22
GR.VII ŚRODKI TRANSP. **361 746,96**		16 982,00			378 728,96	46 791,96	29809,96
GR.VIII INNE ŚRODKI TRWAŁE **3 720,00**					3 720,00	0,00	0,00
UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE **1 645,00**		420,00			2 065,00	2 555,00	2 135,00

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 wieczyście 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)

Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
47 592,22	10 504,09		12 621,66	45 474,65
15 166,10	7 510,49		6 791,19	15 885,40

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

Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	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 WYSTĘPUJE
b)	powyżej 3 do 5 lat NIE WYSTĘPUJE

c)	powyżej 5 lat NIE WYSTĘPUJE
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 WYSTĘPUJE
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE WYSTĘPUJE
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 WYSTĘPUJE
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
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE WYSTĘPUJE
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	NAGRODY JUBILEUSZOWE 41 674,00 ODPRAWA EMERYTALNA 27 702,00
1.16	inne informacje
	NIE WYSTĘPUJE
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE WYSTĘPUJE
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 WYSTĘPUJE
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W przychodach operacyjnych uwzględniono kwotę 51 555,85 zł ,uzyskaną z umorzenia zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020r., udzieloną w celu wsparcia gospodarki z powodu trwającej epidemii COVID-19
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
	NIE WYSTĘPUJE
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE WYSTĘPUJE

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Kapuła

p.o. KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy
mgr inż. Dariusz Sokół

...Kapuła Beata.....	.....2021.03.25.....	.....Sokół Dariusz.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc dzień)	(kierownik jednostki)