


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej w Łącznej Łączna 26-140 Łączna	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">SEKRETARIAT</p> <p style="text-align: center;">18. 03. 2021</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p> <p>L.dz. .... Zał. ....</p>	Adresat: Wójt Gminy Łączna
Numer identyfikacyjny REGON <b>292907512</b>		<b>23AAE1F298FB1D4B</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

p.o. Głównego Księgowego

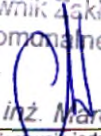
  
mgr Monika Cieślak

(główny księgowy)

2021.03.17

rok mies. dzień

Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łącznej

  
mgr inż. Marek Walkowicz


(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

p.o. Głównego Księgowego



mgr Monika Cieślak

(główny księgowy)

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ  
w Łącznej

Łączna 115, 26-140 Łączna

tel. 041/25-48-465

Regon: 293907512

2021.03.17

rok mies. dzień

Kierownik Zakładu Gospodarstwa  
Komunalnej w Łącznej



mgr inż. Marek Walkowicz

(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 1 Omówienie przyjętych zasad / polityki / rachunkowości

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- środki trwałe w budowie (inwestycje)
- wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

-Pozostałe środki trwałe na koncie 013 w podziale na grupy oraz wartości niematerialne i prawne na koncie 020 i są to składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł. Umarza się je jednorazowo (konto 072) i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do używania

-Środki trwałe na koncie 011 o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych. Odpisów dokonuje się wg stawek określonych ustawie z dnia 145 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Zakupy o wartości poniżej 500zł zalicza się bezpośrednio w koszty i nie są ewidencjonowane na koncie bilansowym.


-Środki trwałe w budowie (inwestycje) ujmowane na koncie 080 to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, ulepszenia i nabycia środków trwałych.

Amortyzacji dokonuje się miesięcznie od środków trwałych ujętych na koncie 011.

Amortyzację ewidencjonuje się na koncie 400 w korespondencji z kontem 760.

p.o. Głównego Księgowego

  
mgr Monika Cieślak

  
Kierownik Zakładu Gospodarki  
Komunalnej w Łącznej  
mgr inż. Marek Walkowicz

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ  
w Łącznej  
Łączna 115, 26-140 Łączna  
tel. 041/25-48-465  
Regon: 292907512

Załącznik Nr 2

Środki trwałe na dzień 31.12.2020 r

Grupa	BO konta011	zwiększenie	zmniejszenie	BZ konta011	BO konta013	zwiększenie	zmniejszenie	BZkonta013	OGÓŁEM BO011+013	zwiększenie	zmniejszenie	OGÓŁEM 011+013
I	1 042 988,83			1 042 988,83	0,00			0,00	1 042 988,83	0,00	0,00	1 042 988,83
II	11 423 610,62	16 694,31	8 295,00	11 432 009,93	0,00			0,00	11 423 610,62	16 694,31	8 295,00	11 432 009,93
III	371 691,11			371 691,11	2 710,00			2 710,00	374 401,11	0,00	0,00	374 401,11
IV	791 458,57			791 458,57	52 029,83	11 668,98		63 698,81	843 488,40	11 668,98	0,00	855 157,38
V	161 605,37			161 605,37	12 650,06			12 650,06	174 255,43	0,00	0,00	174 255,43
VI	217 117,06			217 117,06	7 073,20			7 073,20	224 190,26	0,00	0,00	224 190,26
VII	210 000,00		2 500,00	207 500,00	1 731,00	2 500,00		4 231,00	211 731,00	2 500,00	2 500,00	211 731,00
VIII				0,00	56 121,36	614,23		56 735,59	56 121,36	614,23	0,00	56 735,59
<b>Razem</b>	<b>14 218 471,56</b>	<b>16 694,31</b>	<b>10 795,00</b>	<b>14 224 370,87</b>	<b>132 315,45</b>	<b>14 783,21</b>	<b>0,00</b>	<b>147 098,66</b>	<b>14 350 787,01</b>	<b>31 477,52</b>	<b>10 795,00</b>	<b>14 371 469,53</b>

Wartość umorzenia na dzień 31.12.2020r

Grupa	BOkonta071	zwiększenie	zmniejszenie	BZkonta071	BOkonta072	zwiększenie	zmniejszenie	BZkonta013	ogółem bo011+013	zwiększenie	zmniejszenie	OGÓŁEM071=072
I	275 961,50	30 402,12		306 363,62	0,00			0,00	275 961,50	30 402,12	0,00	306 363,62
II	6 652 489,00	453 787,69	8 295,00	7 097 981,69	0,00			0,00	6 652 489,00	453 787,69	8 295,00	7 097 981,69
III	282 445,79	10 811,52		293 257,31	2 710,00			2 710,00	285 155,79	10 811,52	0,00	295 967,31
IV	778 991,83	6 700,33		785 692,16	52 029,83	11 668,98		63 698,81	831 021,66	18 369,31	0,00	849 390,97
V	153 720,00	3 007,32		156 727,32	12 650,06			12 650,06	166 370,06	3 007,32	0,00	169 377,38
VI	91 529,26	20 267,28		111 796,54	7 073,20			7 073,20	98 602,46	20 267,28	0,00	118 869,74
VII	32 284,89	23 029,96	2 500,00	52 814,85	1 731,00	2 500,00		4 231,00	34 015,89	25 529,96	2 500,00	57 045,85
VIII				0,00	56 121,36	614,23		56 735,59	56 121,36	614,23	0,00	56 735,59
<b>Razem</b>	<b>8 267 422,27</b>	<b>548 006,22</b>	<b>10 795,00</b>	<b>8 804 633,49</b>	<b>132 315,45</b>	<b>14 168,98</b>	<b>0,00</b>	<b>147 098,66</b>	<b>8 399 737,72</b>	<b>562 789,43</b>	<b>10 795,00</b>	<b>8 951 732,15</b>

p.o. Głównego Księgowego

  
mgr Monika Cieślak

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ  
w Łącznej  
Łączna 115, 26-140 Łączna  
tel. 041/25-48-465  
Bezon: 292907512

Kierownik Zakładu Gospodarstwa  
Komunalnej w Łącznej
  
mgr inż. Marek Walkowicz

**Załącznik nr 3- wartości materialne i prawne**

	wart.pocz	przychody	ogółem zwią	likwid	inne	ogółem zmniejsz	stan na koniec
razem	15 749,19	299,99	299,99	0,00	0,00	0,00	16 049,18
	<b>umorzenie</b>		<b>inne</b>		<b>zmniejsz</b>	<b>stan na koniec</b>	
razem	15 749,19	299,99	299,99	0,00	0,00	0,00	16 049,18

p.o. Głównego Księgowego

*Monika*  
mgr Monika Cieślak

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ  
w Łącznej  
Łączna 115, 26-140 Łączna  
tel. 041/25-48-465  
Regon: 292007512

Kierownik Zakładu Gospod.  
Komunalnej w Łącznej  
*Marek*  
mgr inż. Marek Wałkiewicz

Załącznik Nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
I	-				
Należności za wodę	59 687,62	8 984,23		525,08	68 146,77
<b>Razem</b>	<b>59 687,62</b>	<b>8 984,23</b>		<b>525,08</b>	<b>68 146,77</b>

p.o. Głównego Księgowego

  
mgr Monika Cieślak

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ  
w Łącznej  
Łączna 115, 26-140 Łączna  
tel. 041/25-48-465  
Regon: 292907512

Kierownik Zakładu Gospodark  
Komunalnej w Łącznej

  
mgr inż. Marek Walkowicz

**Załącznik Nr 5 –Wzajemne rozliczenia między jednostkami**

nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja zestawienia zmian funduszu
1	NEGATYWNE				
2					

nieodpłatnie przekazane środki trwałe i inwestycje

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja zestawienia zmian funduszu
	NEGATYWNE				

p.o. Głównego Księgowego

*Monika*

mgr Monika Cieślak

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ  
w Łącznej  
Łączna 115, 26-140 Łączna  
tel. 041/26-48-465  
Regon: 292907512

Kierownik Zakładu Gospodarki  
Komunalnej w Łącznej

*Marek Walkowicz*  
mgr inż. Marek Walkowicz