




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zakład Usług Komunalnych</b>  ul. Winiary 4b  63-900 Rawicz	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>     sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>410035700</b>		<b>DF4A6AF18A8CA615</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	1 957 476,54
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
1.12.	łącznie 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Jankowiak*  
 Anna Jankowiak

(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

DYREKTOR

*Antoni Radojewski*  
 Antoni Radojewski


ANTONI RADOJEWSKI

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Anna Jankowiak

Anna Jankowiak

(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

DYREKTOR

  
Antoni Radojewski

ANTONI RADOJEWSKI

(kierownik jednostki)


## Informacja dodatkowa

URZĄD MIEJSKI GMINY RAWICZ Biuro Obsługi Klienta					
ON	FB	IR	ESS	PKS	SO
Wpł. 29. MAR. 2019					
ZPIF	IiP	BP	AiK	ZK	PPA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	nazwę jednostki
	<b>Zakład Usług Komunalnych</b>
1.1	siedzibę jednostki
	<b>ul. Winiary 4b, 63-900 Rawicz</b>
1.2	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedmiotem działalności zakładu jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej poprzez świadczenie usług komunalnych, w szczególności w zakresie: gospodarki lokalowej, zaopatrzenia w energię ciepłą, utrzymania czystości i porządku, zieleni miejskiej, targowisk oraz dróg.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Rok 2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>NIE</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w oparciu o przepisy szczegółowe wydane na podstawie ustawy o finansach publicznych.</b></p> <p><b>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</b></p> <p><b>a) składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 2000 zł zakład zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł zakład jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji ilościowej,</b></p> <p><b>b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000,01 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo-wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</b></p>

	<p>c) składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00 zł zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane są według cen zakupu a ich rozchód z magazynu wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>4. Zakład nie prowadzi ewidencji obrotu materiałów remontowych. Zakupione materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania osobie, która je przyjęła i wykorzystwała.</p> <p>5. Odpisy aktualizujące należności tworzone są jeden raz na koniec roku obrotowego. Tworzy się je na te należności cywilnoprawne, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego.</p>
5.	inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Anna Jankowiak

(główny księgowy)

Rawicz 2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
Antoni Radojewski

(kierownik jednostki)



1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	39 809 083,61	80 000,00	160 018,57	-	172 535,04	-	194 137,98	-	-	40 027 499,24
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.1.1.	innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 220 646,24		33 548,58				143 657,98			34 110 536,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 948 038,21		126 469,99		172 535,04		50 480,00			5 196 563,24
1.4.	Środki transportu	611 820,50	80 000,00								691 820,50
1.5.	Inne środki trwałe	28 578,66									28 578,66
	SUMA	39 809 083,61	80 000,00	160 018,57	-	172 535,04	-	194 137,98	-	-	40 027 499,24

spr. tabeli  
40 027 499,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Jankowiak*  
Anna Jankowiak

DYREKTOR

*Antoni Radojewski*  
Antoni Radojewski

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne
1.	Wartości niematerialne i prawne	167 956,60								167 956,60
SUMA		167 956,60	-	-	-	-	-	-	-	167 956,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Jankowiak*  
Anna Jankowiak

DYREKTOR

*Antoni Radojewski*  
Antoni Radojewski

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Umorzenie środków trwałych	25 149 996,81	-	779 812,06	-	-	124 613,75	-	-	25 805 195,12
1.1.	Umorzenie gruntów									-
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	21 363 763,89		468 980,97			84 096,98			21 748 647,88
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3390778,41		255870,28			40516,77			3 606 131,92
1.4.	Umorzenie środków transportu	383014,67		50424,09						433 438,76
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	12439,84		4536,72						16 976,56
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	167956,6								167 956,60
	SUMA	25 317 953,41	-	779 812,06	-	-	124 613,75	-	-	25 973 151,72

DYREKTOR

Antoni Radzefewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

**NIE WYSTĄPIŁY**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		
	SUMA		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Jankowiak*  
Anna Jankowiak

DYREKTOR

*Antoni Radojewski*  
Antoni Radojewski



5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JST i SZB	1 995 982,54	284 427,89	63 266,45	259 667,44	1 957 476,54
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 995 982,54	284 427,89	63 266,45	259 667,44	1 957 476,54
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	2 487,64	92,01			2 579,65
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności	1 993 494,90	284 335,88	63 266,45	259 667,44	1 954 896,89
II.	Należności finansowe					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Antoni Janowski

DYREKTOR

  
Antoni Radolewski

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

**NIE WYSTĄPIŁY**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					-
1.	Materiały					-
2.	Towary					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Jankowiak*  
Anna Jankowiak

DYREKTOR

*Antoni Radojewski*  
Antoni Radojewski

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

### NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					-
I.1.	na sprawy sądowe					-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					-
I.4.	na kary					-
I.5.	Inne					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Jankowiak*  
Anna Jankowiak

DYREKTOR

*Antoni Radojewski*  
Antoni Radojewski





