

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki
	Zakład Energetyki Ciepłej w Rawiczu
1.1	siedzibę jednostki
	ul. Fiołkowa 2, 63-900 Rawicz
1.2	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności zakładu jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej poprzez zaopatrzenia w energię ciepłą.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>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,</p> <p>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,</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</p>

	<p>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>
5.	inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

(główny księgowy)

Rawicz 2020-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

(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	
1.	Środki trwałe	40 027 499,24	-	74 582,06	-	49 726,53	-	31 896 114,94	-	8 255 692,89
1.1.	Gruntły stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste									-
1.1.1.	innym podmiotom									-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 110 536,84						30 444 821,76		3 665 715,08
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 196 563,24				49 726,53		769 232,52		4 477 057,25
1.4.	Środki transportu	691 820,50		74 582,06				655 690,00		110 712,56
1.5.	Inne środki trwałe	28 578,66						26 370,66		2 208,00
	SUMA	40 027 499,24	-	74 582,06	-	49 726,53	-	31 896 114,94	-	8 255 692,89

spr. tabeli
8 255 692,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

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 przychylny 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.	Wartości niematerialne i prawne	167 956,60								163 956,60				4 000,00
SUMA		167 956,60	-	-	-	-	-	-	-	163 956,60	-	-	-	4 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

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	inne		
1.	Umorzenie środków trwałych	25 805 195,12		636 303,11	0,00	0,00	0,00	0,00	19 994 662,60	0,00	0,00	6 446 835,63
1.1.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	21 748 647,88		335 010,17					19 106 049,14			2 977 608,91
1.2.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3 606 131,92		252 679,49					434 138,34			3 424 673,07
1.3.	Umorzenie środków transportu	433 438,76		44 832,85					435 925,96			42 345,65
1.4.	Umorzenie innych środków trwałych	16 976,56		3 780,60					18 549,16			2 208,00
1.5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	167 956,60							163 956,60			4 000,00
2.	SUMA	25 973 151,72	0,00	636 303,11	0,00	0,00	0,00	0,00	20 158 619,20	0,00	0,00	6 450 835,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Jankowiak

PYREKTOR
Marta Chochowicz

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

DYREKTOR


Marcin Cichowlas

5) dla odpisów aktualizujących:

NIE WYSTĄPIŁY

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					
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					-
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności					-
II.	Należności finansowe					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

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

DYREKTOR


Marek Cichowlas

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
1.	Rezerwy na zobowiązania, tego:					-
1.1.	na sprawy sądowe					-
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					-
1.4.	na kary					-
1.5.	Inne					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Plankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPŁEJ
W RAWICZU
63-900 Rawicz, ul. Fiołkowa 2
NIP: 699-000-63-57

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SM
Andrzej Janowski

DYREKTOR
Marcin Cichowias
Marcin Cichowias

NIE WYSTĄPIŁY

8) dla rozliczeń międzykresowych:
a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwia prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Preumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne (energia elektryczna, woda)	
SUMA		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Janikowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
SUMA		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowicz

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	88 372,80
b) nagrody jubileuszowe	83 413,29
c) świadczenia urlopowe	-
d) inne (ekwiwalent za odzież, za pranie, za urlop, zwrot za okulary)	21 841,16
SUMA	193 627,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Górn

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marek Cichowlas

ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ
W RAWICZU
63-900 Rawicz, ul. Piólkowa 2
NIP: 699-000-63-57

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

DYREKTOR


Marcin Cichowlas

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które
umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

PYREKTOR

Marcin Gichowalski

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiający wskazać zobowiązania warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Saln na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja:		
5.1.		
5.2.		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anng Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas