

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych ul. Winiary 4b 63-900 Rawicz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Wpł. 2 9. MAR. 2019 ZPM HP BP AK ZK PPA Nr rej. sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON 410035700		DF4A6AF18A8CA615 

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

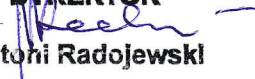
Anna Jankowiak

(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	IIIP	BP	AiK	ZK	PPA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki
	Zakład Usług Komunalnych
1.1	siedzibę jednostki
	ul. Winiary 4b, 63-900 Rawicz
1.2	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 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) 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,

	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. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane są według cen zakupu a ich rozchód z magazynu wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO. 4. Zakład nie prowadzi ewidencji obrotu materiałów remontowych. Zakupione materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania osobie, która je przyjęła i wykorzystała. 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.
5.	inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

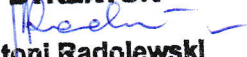

Anna Jankowiak

(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

Antonia Jankowiak
Antonia 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	inne	
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	inne
1.	Umorzenie środków trwałych	25 149 996,81	-	779 812,06	-	-	-	124 613,75	-	-
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
1.2.										
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
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	167956,6								167 956,60
2.	SUMA	25 317 953,41	-	779 812,06	-	-	-	124 613,75	-	25 973 151,72

DYREKTOR

Antoni Radziewicz

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

DYREKTOR


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					-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Antoni Jankowski

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):

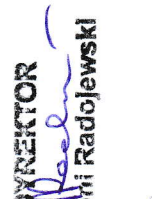
NIE WYSTĄPIŁY

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

DYREKTOR


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

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 WYSTĄPIŁ Y

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

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Antoni Radojewski
Antoni Radojewski

8) dla rozliczeń międzyokresowych:

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

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	1 877,21
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne (energia elektryczna, woda)	8 602,27
SUMA		10 479,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Am

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Antoni

Antoni Radojewski

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

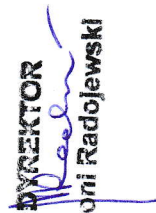
NIE WYSTĄPIŁY

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

DYREKTOR


Antoni Radojewski

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	40 932,00
b) nagrody jubileuszowe	67 180,49
c) świadczenia urlopowe	-
d) inne (ekwiwalent za odzież, za pranie, za urlop, zwrot za okulary)	13 825,59
SUMA	121 938,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Am
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Antoni Radojewski
Antoni Radojewski

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
 Anna Jankowiak

DYREKTOR
Antoni Radojewski
 Antoni Radojewski

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

Ani
Ani Jankowiak

DYREKTOR

Antoni
Antoni Radojewski

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

NIE WYSTĄPIŁY

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

DYREKTOR


Antoni Radojewski

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

NIE WYSTĄPIŁ Y

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Am
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Rad
Antoni Radolewski