INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 r.

I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:**

1.

1.1 nazwa jednostki

Zakład Usług Komunalnych w Błoniu

1.2 siedziba jednostki

Błonie

1.3 adres jednostki

ul. Poniatowskiego 12 B, 05-870 Błonie

1.4 podstawowy przedmiot działalności

Administrowanie budynkami mieszkaniowym, zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 -31.12.2018

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozadania finansowe

nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

wynik finansowy ustala się na podstawie rachunku zysków i strat - wariant porównawczy
materiały są wyceniane po cenach zakupu, zaś koszty związane z zakupem ujmowane są w okresie ich poniesienia
wycena rozrachunków na dzień bilansowy jest dokonywana w kwocie wymagalnej zapłaty oraz naliczone są odsetki za nieterminowe zapłaty
środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych korzystamy z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
środki trwałe do wartości 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowo, w miesiącu wydania ich do użytkowania
materiały biurowe, paliwo, części zamienne, środki czystości itp. zalicza się w koszty w momencie ich zakupu
środki trwałe oraz wartości niematerialne są wyceniane wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe
wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty

5. inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych , zawierających stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stań końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE-STAN POCZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY ZMIAN W TRAKCIE 2018 R. ORAZ STAN KOŃCOWY

			Zwiększenia					Zmniejszenia					
Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	aktualizacja	nabycie	Przemiesz.wewm.	inne	Razem zwiększ	aktuali-zacja	rozchód	Pmieszcz. wewn	inne	Razem zmiejsz	Stan na koniec roku
1.	**Środki trwałe**	**35 042 110,26**	**0,00**	**58 175,01**	**0,00**	**0,00**	**58 175,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 068 700,00**	**2 068 700,00**	**33 031 585,27**
1.1	Grunty nie występują ZUK Błonie	0,00											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżyn lądowej i wodnej	32 481 215,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				1 983 900,00	1 983 900,00	30 497 315,20
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	400 007,94	0,00	4 380,01	0,00	0,00	4 380,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 387,95
1.4	Środki transportu	1 904 083,25	0,00	37 805,00	0,00	0,00	37 805,00	0,00	0,00	0,00	84 800,00	84 800,00	1 857 088,25
1.5	Inne środki trwałe	256 803,87	0,00	15 990,00	0,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 793,87
1.6	środki trwałe w budowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Wartości niemater. i prawne**	**53 574,14**	**0,00**	**1 060,00**	**0,00**	**0,00**	**1 060,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**54 634,14**

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH-STAN POCZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY ZMIAN W TRAKCIE 2018 ORAZ STAN KOŃCOWY

			Zwiększenia					Zmniejszenia					
Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	aktualizacja	amortyz. za rok obrotowy	Przemiesz.wewm.	inne	Razem zwiększ	aktuali-zacja	rozchód	Pmieszcz. wewn	inne	Razem zmiejsz	Stan na koniec roku
1.	**Umorzenie Środki trwałe**	**10 921 508,98**	**0,00**	**804 804,22**	**0,00**	**0,00**	**804 804,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**937 062,95**	**937 062,95**	**10 789 250,25**
1.1	Grunty nie występują ZUK Błonie	0,00											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżyn lądowej i wodnej	8 893 473,50	0,00	658 608,30	0,00	0,00	658 608,30				852 262,95	852 262,95	8 699 818,85
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	375 661,03	0,00	7 838,89	0,00	0,00	7 838,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 499,92
1.4	Środki transportu	1 427 426,82	0,00	113 097,41	0,00	0,00	113 097,41	0,00	0,00	0,00	84 800,00	84 800,00	1 455 724,23
1.5	Inne środki trwałe	224 947,63	0,00	25 259,62	0,00	0,00	25 259,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 207,25
1.6	środki trwałe w budowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Umorzenie Wartości niemater. i prawne**	**49 884,14**	**0,00**	**1 798,00**	**0,00**	**0,00**	**1 798,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**51 682,14**

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH-STAN POCZĄTKOWY I STAN KOŃCOWY

Lp.	Specyfikacja	Stan netto na początku roku	Stan netto na koniec roku
1.	**Środki trwałe**	**24 120 601,28**	**22 242 335,02**
1.1	Grynty Nie występują w ZUK w Błoniu		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	23 587 741,70	21 797 496,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	24 346,91	20 888,03
1.4	Środki transportu	476 656,43	401 364,02
1.5	Inne środki trwałe	31 856,24	22 586,62
1.6	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	**Wartości niematerialne i prawne**	**3 690,00**	**2 952,00**

1.2 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
nie posiada informacji

1.3 kwotę dodatkowych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
nie występuje aktualizacja

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyście
nie występują w ZUK Błonie

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.
brak danych

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
nie występują w ZUK Błonie

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartości 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)

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO,

ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO

Lp	Odpisy aktualizujące należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzy-stanie	Rozwią-zanie	Stan na koniec roku
I.	Należności	**1 340 156,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 340 156,12**
I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Należności krótkoterminowe z tego:	1 340 156,12	0,00	0,00	0,00	1 340 156,12
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	1 340 156,12	0,00	0,00	0,00	1 340 156,12
I.2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności z bilansu z wykonania budżetu	**51 446,62**	**4 493,51**	**0,00**	**0,00**	**55 940,13**
II.1	Należności finansowe z tego:	51 446,62	4 493,51	0,00	0,00	55 940,13
II.1.1	krótkoterminowe	51 446,62	4 493,51			55 940,13
II.1.2	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rezerwy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzy-stanie	Rozwią-zanie	Stan na koniec roku
I.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne koszty poniesione na przełomie roku obrotowego	5 369,46	164 140,22	165 314,55	0,00	4 195,13 0,00
II.	Rozliczenie międzyokresowe kosztów biernych koszty poniesione na przełomie roku obrotowego	277 208,53	300 585,34	277 208,51	0,00	300 585,36 0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe przychodów przychody na przełomie roku-aktywa	562 163,60	573 702,56	559 507,81	0,00	576 358,35 0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów przychody na przełomie roku-pasywa	207 453,87	291 957,50	223 214,20	0,00	0,00 276 197,17

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

a) powyżej 1 roku do 3 lat **nie występują zobowiązania długoterminowe**

b) powyżej 3 do 5 lat **nie występują zobowiązania długoterminowe**

c) powyżej 5 lat **nie występują zobowiązania długoterminowe**

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 zwrotnego

Nie dotyczy

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

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 ytch zobowiązań

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

wynagrodzenie osobowe ogółem	**3 430 000,00**
w tym:	
wynagrodzenie dodatkowe	230 000,00
nagrody jubileuszowe	21 127,12
ekwiwalent za urlop	11 995,68
wynagrodzenie chorobowe	19 798,55
odprawy i odszkodowania	105 225,47
premie i nagrody	220 108,14
pozostałe wynagrodzenie	2 821 745,04
ubezpieczenia społeczne	**709 320,96**
szkolenia	**6 846,00**
ochrona zdrowia	**7 281,39**
świadczenia BHP	**74 676,54**
świadzczenia z ZFŚS	**127 004,11**
Łączna kwota	**4 355 129,00**

1.16 inne informację

brak

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz rożnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

nie dotyczy

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie dotyczy

2.4 informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

nie dotyczy

2.5 inne informację

nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy