

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)	246 635,07
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

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	BO 233.707,79 zł ZW +246.635,07 zł ZM - 233.707,79 zł BZ 246.635,07 zł

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Pieróg
(główny księgowy)

27.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich

Ewa Gniel
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Zarząd Mienia Komunalnego
1.2	siedzibę jednostki
	Strzelce Opolskie
1.3	adres jednostki
	Strzelce Opolskie ul. Zamkowa 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	531572544
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego.
	Zapisy w księgach prowadzone są elektronicznie z podziałem na moduły
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
	Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.
	Wyceny aktywów i pasywów, dokonuje się na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia roku obrotowego.
	Środki trwałe wycenia się: w przypadku zakupu-wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, w przypadku darowizny-wg wartości określonej w umowie
	Wartości niematerialne i prawne wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
	Środki trwałe w budowie-w wysokości ogółu kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem.
	Wycena należności-w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, tj. dokonuje się odpisów aktualizujących w odniesieniu do należności wynikających zawartych umów do wysokości wymaganej zapłaty.
	Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg ustawy o rachunkowości.
	Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach ustawy o pdop.
	Cyklicznie umarza się środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł. Jednorazowo umarza się i ujmuje w koszty pozostałe środki trwałe. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach ustawy o pdop.
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, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z załącznikiem nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

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)
	Zgodnie z załącznikiem nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.633.871,38 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Zgodnie z załącznikiem nr 3
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 podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Pięćśóg
(główny księgowy)

11 KWI. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zarządu i Władze Komunalnego
w Szczepanowie Opatowskim

Ewa Hątek
(kierownik jednostki)

Dokument wpłynął do
referatu budżetowego
dnia 11 KWI. 2019
podpis osoby odbierającej

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych												
Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Inne	Przychody	Przenieszenia		Zbycie	Likwidacja	Inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	118 974,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 974,28	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 681 314,85	930 110,53	185 745,16	0,00	1 115 855,69	0,00	25 149,13	556 857,38	582 006,51	33 215 164,03	
0	grunty	6 228 907,79	140 431,80	118 299,00	0,00	258 730,80	0,00	0,00	122 762,90	122 762,90	6 364 875,69	
1	budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	21 500 683,67	789 678,73	19 376,00	0,00	809 054,73	0,00	0,00	434 094,48	434 094,48	21 875 643,92	
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 638 654,93	0,00	13 886,18	0,00	13 886,18	0,00	0,00	0,00	0,00	4 652 541,11	
3	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	202 954,42	0,00	27 738,14	0,00	27 738,14	0,00	19 794,77	0,00	19 794,77	210 897,79	
5	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	urządzenia techniczne	43 322,04	0,00	6 445,84	0,00	6 445,84	0,00	5 354,36	0,00	5 354,36	44 413,52	
7	środki transportu	34 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 940,00	
8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	31 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 852,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Pieróg

DYREKTOR
Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich
Ewa Hoteł

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych											
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość aktywów netto		Stan na koniec roku obrotowego (12-20)	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-14)	21		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
Wartości niematerialne i prawne	118 974,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 974,28	0,00		0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe	13 877 838,48	0,00	603 748,52	0,00	603 748,52	326 702,32	14 154 884,68	18 803 476,37		19 060 279,35	
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 228 907,79		6 364 875,69	
budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	10 616 623,66	0,00	351 781,68	0,00	351 781,68	301 553,19	10 666 852,15	10 884 060,01		11 208 791,77	
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 973 654,73	0,00	204 681,39	0,00	204 681,39	0,00	3 178 336,12	1 665 000,20		1 474 204,99	
kody i maszyny energetyczne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	194 227,84	0,00	36 013,73	0,00	36 013,73	19 794,77	210 446,80	8 726,58		450,99	
maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
urządzenia techniczne	29 101,80	0,00	10 822,62	0,00	10 822,62	5 354,36	34 570,06	14 220,24		9 843,46	
środki transportu	32 378,45	0,00	449,10	0,00	449,10	0,00	32 827,55	2 561,55		2 112,45	
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	31 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 852,00	0,00		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ewelina Pieróg

DYREKTOR
 Gminnego Zarządu MieŃia Komunalnego
 w Strzelcach Opolskich
 Ewa Wroniak

Załącznik nr 2

Stan odpisów aktualizacyjnych					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanów odpisów na koniec roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	rozwiązanie	
1	1	2	3	4	5
1	Umowy najmu	222 184,16	234 156,90	222 184,16	234 156,90
2	Odsetki	11 523,63	12 478,17	11 523,63	12 478,17
Razem		233 707,79	246 635,07	233 707,79	246 635,07

DYREKTOR
Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich
Ewa Hulek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Pieróg

**Gminny Zarząd Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich**

Strzelce Opolskie 47-100
ul. Galkowa 2
47-100 Strzelce Opolskie
NIP 755-477-42-11 REGON 831872844

Załącznik nr 3

Stan odpisów aktualizacyjnych					
Lp.	Środki trwałe w budowie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanów odpisów na koniec roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	rozwiązanie	
1	1	2	3	4	5
1	080	67 742,75	975 310,75	972 938,16	70 115,34
Razem		67 742,75	975 310,75	972 938,16	70 115,34

EWELINA PIASÓG

Ewelina Piasóg

DYREKTOR
Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich

Ewa Hatek