

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODAROWANIA ODPADAMI W DĄBROWIE GÓRNICZEJ

1.2. Siedziba jednostki

ALEJA PILSUDSKIEGO 34C , 41-303 DĄBROWA GÓRNICZA

1.3. Adres jednostki

ALEJA PILSUDSKIEGO 34C , 41-303 DĄBROWA GÓRNICZA

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

POBÓR OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI NA TERENIE GMINY DĄBROWA GÓRNICZA ORAZ PROWADZENIE KOMPLEKSOWEGO SYSTEMU

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

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

I. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej i Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

II. Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

zgodnie z Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

III. Jednostki dokonują odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

- składniki majątku o wartości początkowej **350,00-10 000,00** zł są zaliczane jednorazowo w koszty działania jednostki
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej **10 000,00** zł są amortyzowane w okresach miesięcznych , metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o PDoP
- nie umarza się gruntów i prawa wieczystego użytkowania

IV Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów zgodnie z art. 35 b UoR

5. Inne informacje

II.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	322 303,33	1 635 293,54	11 330 529,23	1 381 715,13		7 795,21
Zwiększenia wartości początkowej:	98 347,25	95 673,27	6 311 660,31	973 982,45	0,00	473 329,23
- aktualizacja						
- przychody	98 347,25	95 673,27	6 311 660,31	973 982,45		473 329,23
- przemieszczenie						
Zmniejszenia wartości początkowej:						
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	420 650,58	1 730 966,81	17 642 189,54	2 355 697,58	0,00	481 124,44
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	291 553,33	0,00	8 173 846,79	1 303 566,10	0,00	7 795,21
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	72 849,35		1 925 819,21	979 543,91		473 329,23
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	57 082,70		369 612,57	30 089,58		
- inne	15 766,65		1 556 206,64	949 454,33		473 329,23
Zmniejszenia umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	364 402,68	0,00	10 099 666,00	2 283 110,01	0,00	481 124,44
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	30 750,00	1 635 293,54	3 156 682,44	78 149,03	0,00	0,00
- stan na koniec roku	56 247,90	1 730 966,81	7 542 523,54	72 587,57	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	PST	401 524,27	21 866,93	0,00	423 391,20
2.	Zbiory biblioteczne				0,00

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty użytkowane wieczysto	Powierzchnia /w ha/:				
		Wartość:				

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
Akcje i udziały					0,00
Dłużne papiery wartościowe					0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków JST (stan pożyczek zagrożonych					0,00

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i u					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	1 157 781,04	1 173 252,31	2 388,05	1 014 636,97	1 314 008,33

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat

Dane wynikają z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania							0,00	0,00
4.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwotą zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny),

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z		

1.11. Łączną kwotą zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja)								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączną kwotą zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem		0,00	0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia	22 970,41	23 331,00
	- prenumeraty	1 728,00	792,00
	- polisy ubezpieczenia osób i	20 355,58	22 539,00
	- licencje, abonamenty i inne	886,83	
2.	Ogółem rozliczenia		

1.14. Łączną kwotą otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
Ogółem		0,00	0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	57 313,62	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	28 580,00	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	1 532,16	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za	1 490,00	-----
Ogółem		88 915,78	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS:	62 988,98
Należności z tytułu dochodów	4 216 927,13

2.
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

- 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

Nie dotyczy

- 2.5. Inne informacje

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

.....
główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki