

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZAKŁAD OBSŁUGI GMINY
1.2	siedzibę jednostki Rzekuń , ul. Kolonia 1B
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje Rozliczenie między jednostkami - RZiS poz. A. VI. - 31 993,32
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 Załącznik 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) Nie dotyczy
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
	Nagroda jubileuszowa – 75 389,50, ekw. za niewykorzystany urlop – 0,00, odprawa emerytalna – 0,00, ekw. Za pranie odzieży – 2 984,00
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
	284397,03
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
	Odpisy aktualizujące należności: stan na początek roku – 724 320,92 odpisy utworzone – 40 299,65, rozwiązanie odpisu – 2 511,98, stan na koniec roku – 762 108,59

Główny Księgowy

mgr Bożena Kamińska

Główny księgowy

2025.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Gminy

mgr Danuta Orzolek

Kierownik jednostki

Załącznik nr 1

Pkt.I.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	przychody/mabyście	przemieszczenie 7		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne 11			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia amortyzacja rok obrotowy	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Środki trwałe:	47 895 056,90	0,00	3 649 428,02	0,00	3 276 146,02	0,00	526 412,17	0,00	0,00	526 412,17	50 644 790,75	21 066 957,19	2 204 216,10	526 412,17	22 744 761,12	26 828 099,71	25 748 913,70
Grupa 0	Grunty	38,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,72	0,00	0,00	0,00	0,00	38,72	38,72
Grupa 1	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 001 753,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 753,01	831 205,92	22 236,20	0,00	853 442,12	170 547,09	148 310,89
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 733 609,37	0,00	1 188 291,25	0,00	1 188 291,25	0,00	526 412,17	0,00	0,00	526 412,17	45 395 488,45	18 529 419,03	1 920 244,18	526 412,17	19 923 251,04	26 204 190,34	25 472 237,41
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	36 373,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 373,86	14 470,00	3 939,88	0,00	18 409,88	21 903,86	17 963,98
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty transportowe	144 515,69	0,00	13 038,00	0,00	13 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 553,69	133 556,39	1 217,70	0,00	134 774,09	10 959,30	22 779,60
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	653 462,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 462,81	499 322,69	65 602,18	0,00	564 924,87	154 140,12	88 537,94
Grupa 6	Urządzenia techniczne	179 252,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 252,56	84 881,45	16 844,10	0,00	101 725,55	94 381,11	77 537,01
Grupa 7	Środki transportu	1 084 200,33	0,00	2 074 816,77	0,00	2 074 816,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 159 017,10	912 261,16	174 131,86	0,00	1 066 393,02	171 939,17	2 072 624,08
Grupa 8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	61 840,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 840,55	61 840,55	0,00	0,00	61 840,55	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Pozostałe środki trwałe	327 780,82	0,00	18 479,39	0,00	18 479,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 260,21	327 780,82	18 479,39	0,00	346 260,21	0,00	0,00
3	Księgozbiór	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne	14 116,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 116,49	14 116,49	0,00	0,00	14 116,49	0,00	0,00
5	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 194 283,60	0,00	354 802,61	0,00	354 802,61	0,00	0,00	338 563,83	0,00	338 563,83	1 210 522,38	-	-	-	-	1 194 283,60	1 210 522,38
6	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Gminy

2025.03.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

1) nieodpłatnie przekazanie między jednostkami Gminy Rzekuń

Główny Księgowy
(główny księgowy)

mgr Bożena Kamińska

mgr Danuta Orzolek
(kierownik jednostki)

