

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**1.1 Nazwa jednostki**

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W KONSTANCINIE - JEZIORNIE

**1.2 Siedziba jednostki**

KONSTANCIN - JEZIORNA

**1.3 Adres jednostki**

UL. WARECKA 22 05-520 KONSTANCIN - JEZIORNA

**1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

**2 Okres objęty sprawozdaniem**

01.01.2019 - 31.12.2019

**3 Informacja, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

**4 Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

**5 Inne informacje**

**II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz stan i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów              | Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                 | Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6) |
|------|---|---|----------------------------------|--------------|-----------------|---|
|      |   |   | aktualizacja                     | przychody    | przemieszczenie |   |
| 1    | 2   | 3   | 4                                | 5            | 6               | 7   |
| 1    | Grunty  | 0,00  | 0,00                             | 0,00         | 0,00            | 0,00  |
| 2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 178 288 261,48  | 0,00                             | 4 859 884,15 | 0,00            | 4 859 884,15                                    |

p. Lipiec MF



PP/1090191  
2020-05-26 12:56:45  
2020-05-26  
Urząd Miasta i Gminy Konstancin-Jeziorna

|   |                                 |              |      |            |      |            |
|---|---------------------------------|--------------|------|------------|------|------------|
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 4 415 291,31 | 0,00 | 85 725,33  | 0,00 | 85 725,33  |
| 4 | Środki transportu               | 2 789 857,07 | 0,00 | 132 424,26 | 0,00 | 132 424,26 |
| 5 | Inne środki trwałe              | 111 420,70   | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       |

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów              | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11) | Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) |
|------|---|-----------------------------------|------------|------|--|---|
|      |   | zbycie                            | likwidacja | inne |  |   |
|      | 8   | 9                                 | 10         | 11   | 12   | 13                                      |
| 1    | Grunty  | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00   | 0,00                                    |
| 2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00   | 183 148 145,63                          |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                              | 43 733,60  | 0,00 | 43 733,60  | 4 457 283,04                            |
| 4    | Środki transportu                                     | 0,00                              | 238 145,40 | 0,00 | 238 145,40   | 2 684 135,93                            |
| 5    | Inne środki trwałe                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00   | 111 420,70                              |

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów              | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                              |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18) |
|------|---|--|-------------------------------------|------------------------------|------|---|
|      |   |  | aktualizacja                        | amortyzacja w roku obrotowym | inne |   |
|      | 14  | 15   | 16                                  | 17                           | 18   | 19                                      |
| 1    | Grunty  | 0,00   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00 | 0,00                                    |
| 2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 56 308 951,39                                | 0,00                                | 5 288 291,75                 | 0,00 | 5 288 291,75                            |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 3 221 193,24                                 | 0,00                                | 361 081,89                   | 0,00 | 361 081,89                              |
| 4    | Środki transportu                                     | 2 476 256,77                                 | 0,00                                | 101 069,97                   | 0,00 | 101 069,97                              |
| 5    | Inne środki trwałe                                    | 91 012,81                                    | 0,00                                | 4 130,07                     | 0,00 | 4 130,07                                |

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów              | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (15+19-21) | Wartość netto składników aktywów        |  |
|------|---|------------------------|---|---|--|
|      |   |                        |   | stan na początek roku obrotowego (3-15) | stan na koniec roku obrotowego (13-22) |
|      | 20  | 21                     | 22  | 23                                      | 24                                     |
| 1    | Grunty  | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                   | 61 597 243,14   | 121 979 310,09                          | 121 550 902,49                         |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 43 665,22              | 3 538 609,91  | 1 194 098,07                            | 918 673,13                             |
| 4    | Środki transportu                                     | 238 145,40             | 2 339 181,34  | 313 600,30                              | 344 954,59                             |
| 5    | Inne środki trwałe                                    | 0,00                   | 95 142,88   | 20 407,89                               | 16 277,82                              |

## 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

| L.p. | 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 oraz długoterminowych aktywów finansowych

| L.p. | Wyszczególnienie                   | Kwota odpisu | Dodatkowe informacje |
|------|------------------------------------|--------------|----------------------|
| 1    | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00         |                      |
| 2    | Długoterminowe aktywa finansowe    | 0,00         |                      |

## 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| L.p. | Obręb | Wyszczególnienie  | Stan na początek | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|-------|-------------------|------------------|--|--------------|--------------------------------|
|      |       |                   |                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                |
| 1    |       | Powierzchnia (m2) | 0                | 0                                      | 0            | 0                              |
|      |       | Wartość           | 0,00             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 2    |       | Powierzchnia (m2) | 0                | 0                                      | 0            | 0                              |
|      |       | Wartość           | 0,00             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 3    |       | Powierzchnia (m2) | 0                | 0                                      | 0            | 0                              |
|      |       | Wartość           | 0,00             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 4    |       | Powierzchnia (m2) | 0                | 0                                      | 0            | 0                              |
|      |       | Wartość           | 0,00             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 5    |       | Powierzchnia (m2) | 0                | 0                                      | 0            | 0                              |
|      |       | Wartość           | 0,00             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 6    |       | Powierzchnia (m2) | 0                | 0                                      | 0            | 0                              |
|      |       | Wartość           | 0,00             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |

## 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

| L.p. | Wyszczególnienie | Strona umowy | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
|      |                  |              |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                |
| 1    | Grunty           | 0            | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |

|   |   |   |      |      |      |      |
|---|---|---|------|------|------|------|
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Środki transportu                                     | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe                                    | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

### 1.6 Posiadane papiery wartościowe

| L.p. | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------|--------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1    | Akcje i udziały            | 0      | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                           |
| 2    | Dłużne papiery wartościowe | 0      | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                           |

### 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

| L.p. | Tytuł należności                    | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|-------------------------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|--------------------------------|
|      |                                     |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                |
| 1    | Dostawy i usługi                    | 6 536 998,26                     | 279 260,55                                   | 0,00          | 222 997,19  | 6 593 261,62                   |
| 2    | Odsetki od nieterminowych płatności | 0,00                             | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3    | Mandaty                             | 0,00                             | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 4    | Podatki i opłaty                    | 0,00                             | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 5    | Pozostałe                           | 0,00                             | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |

### 1.8 Stan rezerw według celu ich utworzenia

| L.p. | 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 krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                           |
| 2    | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                           |

### 1.9 Zobowiązania długoterminowe według okresu wymagalności

| L.p. | Zobowiązania                           | Okres wymagalności      |      |                         |      |
|------|--|-------------------------|------|-------------------------|------|
|      |  | powyżej 1 roku do 3 lat |      | powyżej 3 roku do 5 lat |      |
|      |  | stan na                 |      |                         |      |
|      |  | BO                      | BZ   | BO                      | BZ   |
| 1    | 2                                      | 3                       | 4    | 5                       | 6    |
| 1    | Kredyty i pożyczki                     | 0,00                    | 0,00 | 0,00                    | 0,00 |
| 2    | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00                    | 0,00 | 0,00                    | 0,00 |
| 3    | Inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00                    | 0,00 | 0,00                    | 0,00 |
| 4    | Pozostałe                              | 0,00                    | 0,00 | 0,00                    | 0,00 |

| L.p. | Zobowiązania                           | Okres wymagalności |      | Razem |      |
|------|--|--------------------|------|-------|------|
|      |  | powyżej 5 lat      |      |       |      |
|      |  | stan na            |      | BO    | BZ   |
|      |  | BO                 | BZ   | BO    | BZ   |
|      | 7                                      | 8                  | 9    | 10    | 11   |
| 1    | Kredyty i pożyczki                     | 0,00               | 0,00 | 0,00  | 0,00 |
| 2    | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00               | 0,00 | 0,00  | 0,00 |
| 3    | Inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00               | 0,00 | 0,00  | 0,00 |
| 4    | Pozostałe                              | 0,00               | 0,00 | 0,00  | 0,00 |

### 1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego

| L.p. | Wyszczególnienie  | Kwota zobowiązania | Dodatkowe informacje |
|------|---|--------------------|----------------------|
| 1    | Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00               | 0                    |
| 2    | Zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości   | 0,00               | 0                    |

### 1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia         | Kwota zobowiązania |      | Kwota zabezpieczenia |      |
|------|-------------------------------|--------------------|------|----------------------|------|
|      |                               | BO                 | BZ   | BO                   | BZ   |
| 1    | 2                             | 3                  | 4    | 5                    | 6    |
| 1    | Weksle                        | 0,00               | 0,00 | 0,00                 | 0,00 |
| 2    | Hipoteka                      | 0,00               | 0,00 | 0,00                 | 0,00 |
| 3    | Zastaw, w tym zastaw skarbowy | 0,00               | 0,00 | 0,00                 | 0,00 |
| 4    | Inne (gwarancje bankowe)      | 0,00               | 0,00 | 0,00                 | 0,00 |
| 5    | Ogółem                        | 0,00               | 0,00 | 0,00                 | 0,00 |

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia         | Na aktywach trwałych |      | Na aktywach obrotowych |      |
|------|-------------------------------|----------------------|------|------------------------|------|
|      |                               | BO                   | BZ   | BO                     | BZ   |
|      | 7                             | 8                    | 9    | 10                     | 11   |
| 1    | Weksle                        | 0,00                 | 0,00 | 0,00                   | 0,00 |
| 2    | Hipoteka                      | 0,00                 | 0,00 | 0,00                   | 0,00 |
| 3    | Zastaw, w tym zastaw skarbowy | 0,00                 | 0,00 | 0,00                   | 0,00 |
| 4    | Inne (gwarancje bankowe)      | 0,00                 | 0,00 | 0,00                   | 0,00 |
| 5    | Ogółem                        | 0,00                 | 0,00 | 0,00                   | 0,00 |

### 1.12 Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego  | Stan                        |                           |
|------|---|-----------------------------|---------------------------|
|      |   | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1    | 2   | 3                           | 4                         |
| 1    | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych | 0,00                        | 0,00                      |
| 2    | Kaucje i wadia  | 213 382,83                  | 246 239,66                |
| 3    | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                     | 0,00                        | 0,00                      |
| 4    | Nieuznane roszczenia wierzycieli  | 0,00                        | 0,00                      |
| 5    | Inne  | 0,00                        | 0,00                      |
| 6    | Ogółem  | 213 382,83                  | 246 239,66                |

### 1.13 Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)  | Stan na                          |                                |
|------|--|----------------------------------|--------------------------------|
|      |  | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1    | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- ..... | 66 331,87                        | 107 678,64                     |
| 2    | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów   | 66 331,87                        | 107 678,64                     |

### 1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

| L.p. | Wyszczególnienie     | Ilość | Wartość |
|------|----------------------|-------|---------|
| 1    | Otrzymane gwarancje  | 0     | 0,00    |
| 2    | Otrzymane poręczenia | 0     | 0,00    |

### 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota      | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|------------|----------------------|
| 1    | Odprawy emerytalne   | 227 164,32 |                      |
| 2    | Nagrody jubileuszowe | 135 645,93 |                      |
| 3    | Świadczenia BHP      | 134 306,58 |                      |
| 4    | Ekwiwalenty za urlop | 17 565,84  |                      |
| 5    |                      |            |                      |
| 6    |                      |            |                      |
| 7    |                      |            |                      |
| 8    | Ogółem               | 514 682,67 |                      |

### 1.16 Inne informacje

#### 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
| 1    | Materiały        | 0,00  |                      |
| 2    | Zapasy           | 0,00  |                      |

#### 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| L.p. | Wyszczególnienie  | Kwota        | Dodatkowe informacje |
|------|---|--------------|----------------------|
| 1    | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 8 541 424,38 |                      |

#### 2.3 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota                     | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|---------------------------|----------------------|
| 1    | Przychody        | o nadzwyczajnej wartości  | 0,00                 |
|      |                  | występujące incydentalnie | 0,00                 |
| 2    | Koszty           | o nadzwyczajnej wartości  | 0,00                 |
|      |                  | występujące incydentalnie | 0,00                 |

## 2.4 Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

| L.p. | Tytuł należności   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|--|-------|----------------------|
| 1    | Podatek dochodowy od osób prawnych   | 0,00  |                      |
| 2    | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 0,00  |                      |
| 3    | Podatek od czynności cywilnoprawnych   | 0,00  |                      |
| 4    | Podatek od spadków i darowizn  | 0,00  |                      |
| 5    | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                | 0,00  |                      |
| 6    | Ogółem   | 0,00  |                      |

## 2.5 Inne informacje

### 3.1 Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| L.p. | Wyszczególnienie  | Przeciętne zatrudnienie |
|------|---|-------------------------|
| 1    | Pracownicy administracji                                  | 27                      |
| 2    | Pracownicy obsługi  | 55                      |
| 3    | Pracownicy Straży Miejskiej                               |                         |
| 4    | Nauczyciele   |                         |
| 5    | Uczniowie   |                         |
| 6    | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych |                         |
| 7    |   |                         |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Teresa Wiaszotek*

Dyrektor  
*mgr Edward Skarżyński*