

|                                                                                                                                         |                                                                                                     |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych w Siewierzu</b><br>Ściegna 9<br><br>42-470 Siewierz | <b>BILANS</b><br>samorządowego zakładu budżetowego<br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Gmina Siewierz                                                                                                           |
|                                                                                                                                         |                                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>0F85E8AE68441462<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>272378880</b>                                                                                     |                                                                                                     |                                                                                                                                          |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 17 220 658,70         | 16 303 836,00       | A Fundusz                                                           | 17 568 658,70         | 16 671 836,00       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 17 696 665,74         | 16 807 010,99       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 17 220 658,70         | 16 303 836,00       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 29 112,29             | -135 174,99         |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 17 132 896,03         | 16 263 206,14       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 29 112,29             | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | 0,00                  | -135 174,99         |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -157 119,33           | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 16 781 600,14         | 15 604 331,31       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 156 714,66            | 138 491,08          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 182 840,37            | 512 556,51          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 11 740,86             | 7 827,24            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 854 692,34            | 871 438,30          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 87 762,67             | 40 629,86           | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 854 692,34            | 871 438,30          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 472 318,10            | 438 723,58          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 223 149,89            | 256 407,52          |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 26 739,81             | 29 112,47           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 127 302,50            | 139 474,16          |

\_\_\_\_\_  
Ewelina Lorek  
(główny księgowy)  
SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
0F85E8AE68441462

\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 250,26   | 374,12   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 1 202 692,34 | 1 239 438,30 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy                                                                               | 50 729,33    | 157 012,64   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 4 931,78 | 7 346,45 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 50 729,33    | 157 012,64   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 4 931,78 | 7 346,45 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00     | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 288 646,23   | 353 963,26   |                                                                                          |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 242 183,03   | 291 542,93   |                                                                                          |          |          |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 46 463,20    | 62 420,33    |                                                                                          |          |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 857 361,22   | 719 598,97   |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 377,54       | 1 027,02     |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 856 983,68   | 718 571,95   |                                                                                          |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |          |          |

Ewelina Lorek  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Dyszy  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0F85E8AE68441462

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 5 955,56             | 8 863,43             |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>18 423 351,04</b> | <b>17 543 274,30</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>18 423 351,04</b> | <b>17 543 274,30</b> |

\_\_\_\_\_  
Ewelina Lorek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
0F85E8AE68441462

\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Ewelina Lorek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
0F85E8AE68441462

\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych w Siewierzu<br>Ściegna 9<br>42-470 Siewierz | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Gmina Siewierz                                                                                                           |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>272378880                                                                                 |                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>A411BC3B6E885C26<br> |  |
|                                                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                        | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                             | 4 431 017,33                                                                                            | 4 824 731,43                                                                                                                             |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                  | 4 431 017,33                                                                                            | 4 824 731,43                                                                                                                             |  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                 | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                    | 5 888 941,67                                                                                            | 6 315 525,38                                                                                                                             |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                             | 1 735 412,51                                                                                            | 1 711 696,66                                                                                                                             |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                           | 1 037 966,72                                                                                            | 1 240 697,62                                                                                                                             |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                           | 514 295,06                                                                                              | 510 618,93                                                                                                                               |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                       | 222 350,91                                                                                              | 189 543,97                                                                                                                               |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                           | 1 916 745,24                                                                                            | 2 122 564,55                                                                                                                             |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                             | 457 199,93                                                                                              | 506 319,77                                                                                                                               |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                            | 4 971,30                                                                                                | 34 083,88                                                                                                                                |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                 | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                    | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                   | -1 457 924,34                                                                                           | -1 490 793,95                                                                                                                            |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                     | 1 646 429,83                                                                                            | 1 766 478,45                                                                                                                             |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                          | 2 532,32                                                                                                | 172,80                                                                                                                                   |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                             | 1 643 897,51                                                                                            | 1 766 305,65                                                                                                                             |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                        | 147 536,55                                                                                              | 221 383,12                                                                                                                               |  |

Ewelina Lorek  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |             |             |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 92 199,47   | 133 372,92  |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 55 337,08   | 88 010,20   |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | 40 968,94   | 54 301,38   |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 8 033,95    | 22 886,07   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00        | 0,00        |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 8 033,95    | 22 874,14   |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00        | 11,93       |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 1 784,60    | 222,48      |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 1 635,00    | 131,05      |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 149,60      | 91,43       |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | 47 218,29   | 76 964,97   |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 18 106,00   | 10 947,00   |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 157 119,33  | 201 192,96  |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | -128 007,04 | -135 174,99 |
|        |                                                                                                                                                              |             |             |

Ewelina Lorek  
główny księgowy

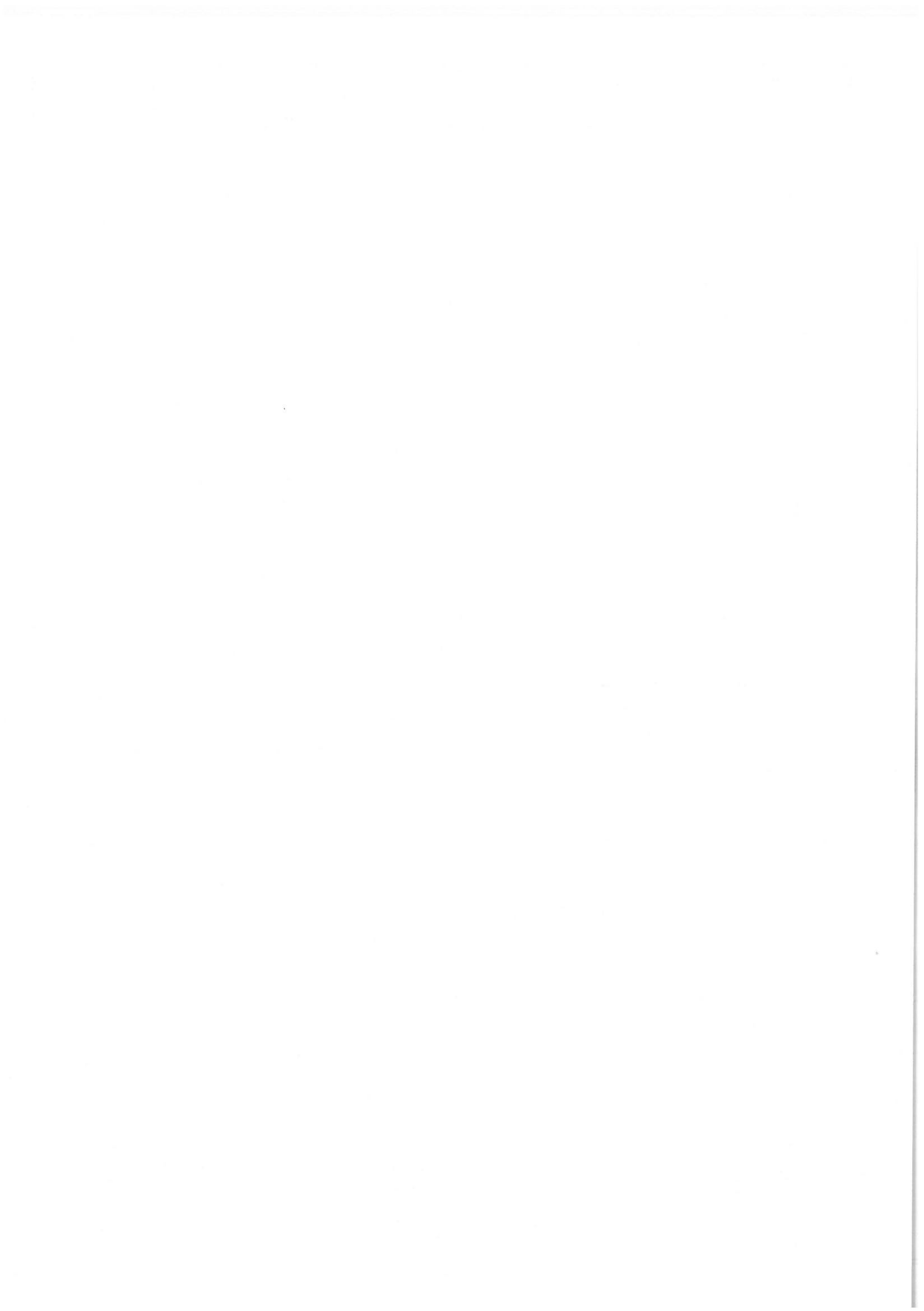
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Ewelina Lorek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki





|                                                                                                                                               |                                                                                     |                                                                                                                                          |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych w Siewierzu<br>Ściegna 9<br>42-470 Siewierz                  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Gmina Siewierz                                                                                                           |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>272378880                                                                                                  |                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>05C1ADE23AD3A795<br> |  |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                           | 19 014 371,90                                                                       | 17 696 665,74                                                                                                                            |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 379 638,90                                                                          | 823 986,25                                                                                                                               |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                | 29 112,29                                                                                                                                |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 379 638,90                                                                          | 133 372,92                                                                                                                               |  |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                                                                | 661 501,04                                                                                                                               |  |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 1 697 345,06                                                                        | 1 713 641,00                                                                                                                             |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 87 118,18                                                                           | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 12 821,41                                                                           | 157 119,33                                                                                                                               |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 1 597 405,47                                                                        | 1 556 521,67                                                                                                                             |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                            | 17 696 665,74                                                                       | 16 807 010,99                                                                                                                            |  |

Ewelina Lorek  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -128 007,04   | -135 174,99   |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 29 112,29     | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | 0,00          | -135 174,99   |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | -157 119,33   | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 17 568 658,70 | 16 671 836,00 |
|        |                                            |               |               |

\_\_\_\_\_  
Ewelina Lorek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

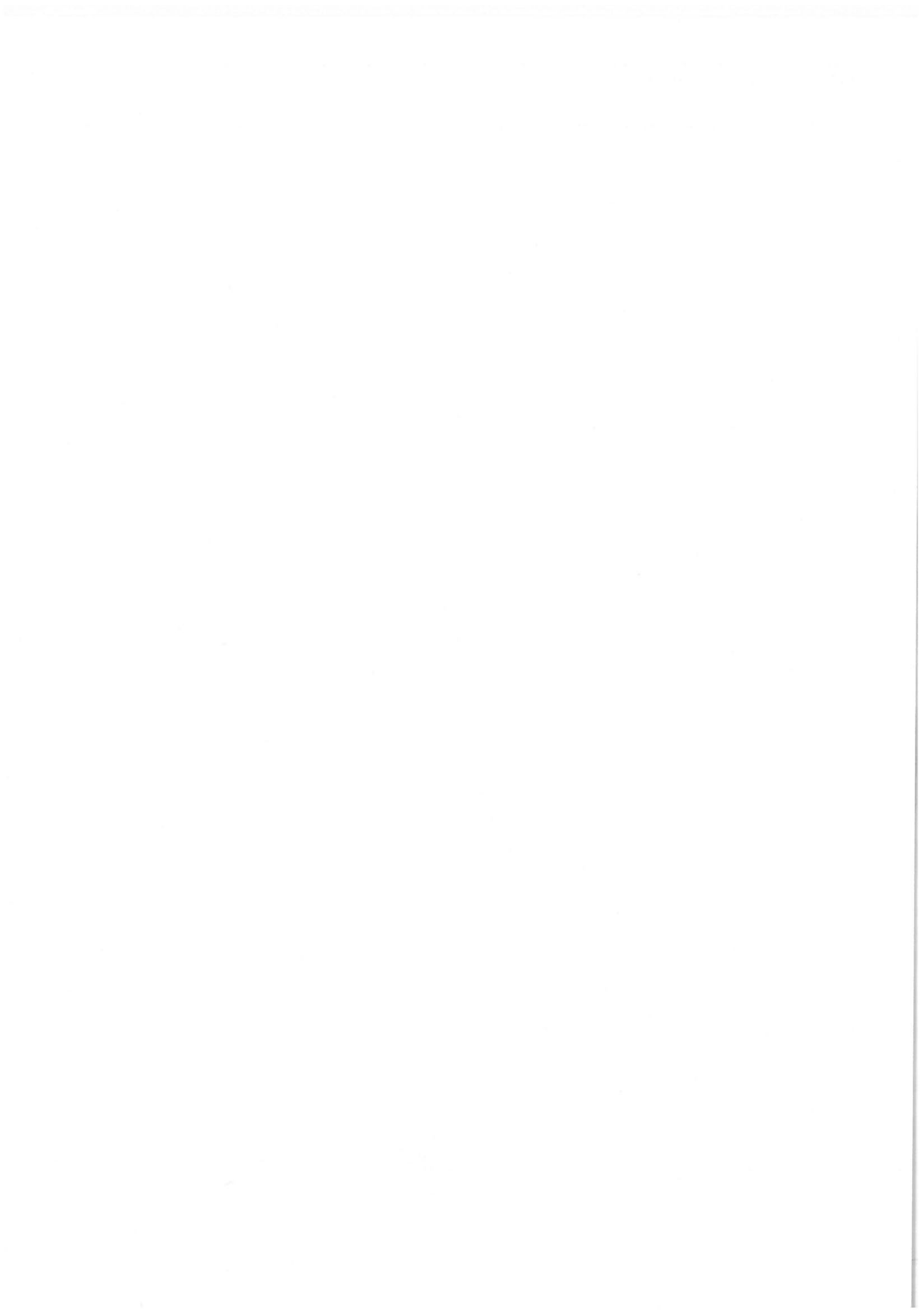
\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Ewelina Lorek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

### Zakładu Usług Wodnych i Kanalizacyjnych w Siewierzu

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa: Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych

1.2. Siedziba: Siewierz, ul. Ściegna 9

1.3. Adres jednostki: 42-470 Siewierz, ul. Ściegna 9

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
  - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
  - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
  - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

#### 5. Inne informacje

-

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**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.**

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                      | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |            |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                        |                                                       | aktualizacja                     | przychody  | przemieszczenie |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                       |                                                                  |
| 1   | 2                                                                                                                      | 3                                                     | 4                                | 5          | 6               | 7                                                   | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                    | 12                                                               |
| 1.  | Grunty                                                                                                                 | 0                                                     | 0                                | 0          | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 0                                                                |
| 2.  | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 1 248 401,90                                          | 0                                | 0          | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 1 248 401,90                                                     |
| 3.  | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 36 676 654,33                                         | 0                                | 399 600,92 |                 | 399 600,92                                          | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 37 076 255,25                                                    |
| 4.  | Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 14 148,54                                             | 0                                | 0          | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 14 148,54                                                        |
| 5.  | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 539 541,61                                            | 0                                | 0          | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 539 541,61                                                       |
| 6.  | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 681 619,69                                            | 0                                | 29 850,00  | 0               | 29 850,00                                           | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 711 469,69                                                       |
| 7.  | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 2 678 452,74                                          | 0                                | 24 938,40  | 0               | 24 938,40                                           | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 2 703 391,14                                                     |
| 8.  | Środki transportu                                                                                                      | 908 040,66                                            | 0                                | 387 617,45 | 0               | 387 617,45                                          | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 1 295 658,11                                                     |
| 9.  | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 63 065,88                                             | 0                                | 0          | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 63 065,88                                                        |
| 10. | Inwentarz żywy                                                                                                         | 0                                                     | 0                                | 0          | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 0                                                                |

|     |                                 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |           |
|-----|---------------------------------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|
| 11. | Wartości niematerialne i prawne | 53 160,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53 160,76 |
|-----|---------------------------------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|

| Lp. | Umorzenie<br>– stan na początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu<br>roku obrotowego |                                |      | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie<br>– stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(13 + 17 – 18) | Wartość netto<br>składników aktywów             |                                                |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|------|------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|     |                                                    | aktualizacja                           | amortyzacja za rok<br>obrotowy | inne |                                                      |                           |                                                                    | stan na początek<br>roku obrotowego<br>(3 – 13) | stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(12 – 19) |
| 1   | 13                                                 | 14                                     | 15                             | 16   | 17                                                   | 18                        | 19                                                                 | 20                                              | 21                                             |
| 1.  | 0                                                  | 0                                      | 0                              | 0    | 0                                                    | 0                         | 0                                                                  | 0                                               | 0                                              |
| 2.  | 515 235,52                                         | 0                                      | 31 210,06                      | 0    | 31 210,06                                            | 0                         | 546 445,58                                                         | 733 166,38                                      | 701 956,32                                     |
| 3.  | 20 628 220,57                                      | 0                                      | 1 545 659,69                   | 0    | 1 545 659,69                                         | 0                         | 22 173 880,26                                                      | 16 048 433,76                                   | 14 902 374,99                                  |
| 4.  | 8 175,40                                           | 0                                      | 1 441,80                       | 0    | 1 441,80                                             | 0                         | 9 617,20                                                           | 5 973,14                                        | 4 531,34                                       |
| 5.  | 539 541,61                                         | 0                                      | 0                              | 0    | 0                                                    | 0                         | 539 541,61                                                         | 0                                               | 0                                              |
| 6.  | 628 564,05                                         | 0                                      | 49 862,24                      | 0    | 49 862,24                                            | 0                         | 678 426,29                                                         | 53 055,64                                       | 33 043,40                                      |
| 7.  | 2 580 766,86                                       | 0                                      | 21 707,94                      | 0    | 21 707,94                                            | 0                         | 2 602 474,80                                                       | 97 685,88                                       | 100 916,34                                     |
| 8.  | 725 200,29                                         | 0                                      | 57 901,31                      | 0    | 57 901,31                                            | 0                         | 783 101,60                                                         | 182 840,37                                      | 512 556,51                                     |
| 9.  | 51 325,02                                          | 0                                      | 3 913,62                       | 0    | 3 913,62                                             | 0                         | 55 238,64                                                          | 11 740,86                                       | 7 827,24                                       |
| 10. | 0                                                  | 0                                      | 0                              | 0    | 0                                                    | 0                         | 0                                                                  | 0                                               | 0                                              |
| 11. | 53 160,76                                          | 0                                      | 0                              | 0    | 0                                                    | 0                         | 53 160,76                                                          | 0                                               | 0                                              |



**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1.  | Grunty           | 0                        |                      |
| 2.  | Budynki          | 0                        |                      |
| 2.  | Dobra kultury    | 0                        |                      |

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

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

| Lp. | Wyszczególnienie                   | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0             |                      |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe    | 0             |                      |

**1.5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

| Lp. | Treść<br>(nr działki,<br>nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) |
|-----|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|
|     |                                 |                                |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                                     |
| 1   | 2                               | 3                              | 4                                      | 5                                         | 6            | 7                                                   |
| 1.  |                                 | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                                   |
|     |                                 | Wartość (zł)                   | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                                   |
| 2.  |                                 | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                                   |
|     |                                 | Wartość (zł)                   | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                                   |

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

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(3 + 4 – 5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                               |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                | 5            | 6                                             |
| 1.  | Grunty           | 0                                | 0                                | 0            | 0                                             |
| 2.  | Budynki          | 0                                | 0                                | 0            | 0                                             |

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

**Posiadane papiery wartościowe**

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

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                            | 5             | 6           | 7                              |
| 1.  | Od odbiorców     | 10 878,34                        | 10 251,53                                    | 0             | 1 274,21    | 19 855,66                      |
| 2.  |                  | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |

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

**Rezerwy na koszty i zobowiązania**

| 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   | 2                                                  | 3                                | 4                        | 5                           | 6                          | 7                              |
| 1.  | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty  | 0                                | 0                        | 0                           | 0                          | 0                              |
| 2.  | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 0                                | 0                        | 0                           | 0                          | 0                              |
| 3.  | <b>Ogółem rezerwy</b>                              | 0                                | 0                        | 0                           | 0                          | 0                              |

\* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

| Lp. | Zobowiązania                                       | Okres wymagalności         |    |                           |    |                  |    | Razem |    |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------|----|---------------------------|----|------------------|----|-------|----|
|     |                                                    | powyżej<br>1 roku do 3 lat |    | powyżej<br>3 lat do 5 lat |    | powyżej<br>5 lat |    |       |    |
|     |                                                    | BO                         | BZ | BO                        | BZ | BO               | BZ | BO    | BZ |
| 1.  | kredyty i pożyczki                                 | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
| 2.  | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
| 3.  | inne zobowiązania<br>finansowe (wekslowe)          | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
| 4.  | zobowiązania wobec<br>budżetów                     | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
| 5.  | z tytułu ubezpieczeń i<br>innych świadczeń         | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
| 6.  | z tytułu wynagrodzeń                               | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
| 7.  | pozostałe                                          | 0                          | 0  | 0                         | 0  | 0                | 0  | 0     | 0  |
|     | <b>Razem</b>                                       |                            |    |                           |    |                  |    |       |    |

- 1.10. Kwota 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

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0                | 0                    |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości   | 0                | 0                    |

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń<sup>53</sup>

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

| 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                                | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 2.  | Hipoteka                              | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 3.  | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy        | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 4.  | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 5.  | <b>Ogółem</b>                         | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
|     |                                       |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |

- 1.12. Łączna kwota 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

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego                                               | Stan                        |                           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|     |                                                                              | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1.  | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | 0                           | 0                         |
| 2.  | Kaucje i wadia                                                               | 0                           | 0                         |
| 3.  | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                      | 0                           | 0                         |

|    |                                  |   |   |
|----|----------------------------------|---|---|
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | 0 | 0 |
| 5. | Inne                             | 0 | 0 |
| 6. | <b>Ogółem</b>                    | 0 | 0 |

**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**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                    | Stan na                  |                        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|     |                                                                                                                                                              | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.<br>– prenumeraty | 5 955,56                 | 8 863,43               |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)                                                                                                | 0                        | 0                      |

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

| Lp. | Wyszczególnienie     | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------|----------------------|
| 1.  | Otrzymane gwarancje  | 0     |                      |
| 2.  | Otrzymane poręczenia | 0     |                      |
| 3.  | <b>Ogółem:</b>       | 0     |                      |

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Kwota        | Dodatkowe informacje                                                          |
|-----|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne | 2 478 982,26 | Wynagrodzenia: 2 080 685,23<br>Składki na ubezpieczenia społeczne: 398 297,03 |
| 2.  | Odprawy emerytalne                                    | 0            |                                                                               |
| 3.  | Nagrody jubileuszowe                                  | 39 872,14    | 4 osoby                                                                       |
| 4.  | Odpis na ZFŚS                                         | 48 378,57    |                                                                               |

|    |                          |              |                                                                                        |
|----|--------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. | Inne (w tym ekwiwalenty) | 36 616,35    | Ekwiwalent za urlop, ekwiwalent za pranie odzieży, dopłaty do okularów, odzież robocza |
| 4. | <b>Ogółem:</b>           | 2 603 849,32 |                                                                                        |

#### 1.16. Inne informacje

-

#### 2.

##### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

##### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|-------|----------------------|
| 1.  | Materiały        | 0     |                      |
| 2.  | Towary           | 0     |                      |

##### 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

##### Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie                                                | Kwota     | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|
| 1.  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:            | 52 536,13 |                      |
| 2.  | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym         | 0         |                      |
| 3.  | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 0         |                      |

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

##### Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---------------------------------|-------|----------------------|
| 1.  | Przychody:                      | 0     |                      |
|     | - o nadzwyczajnej wartości      | 0     |                      |
|     | - które wystąpiły incydentalnie | 0     |                      |
| 2.  | Koszty:                         | 0     |                      |
|     | - o nadzwyczajnej wartości      | 0     |                      |
|     | - które wystąpiły incydentalnie | 0     |                      |

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

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

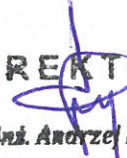


Ewelina Lorek

Ewelina Lorek  
główny księgowy

2023.03.30  
rok – miesiąc - dzień

DYREKTOR

mgr inż. Andrzej Dyszy

Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki

