

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
<b>ZAKŁAD USŁUG WODNYCH I KANALIZACYJNYCH</b> ul. Ściegna 9 42-470 Siewierz		
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego
<b>272378880</b>		<b>8A094E2E29E1EB2D</b> 
		<b>BILANS samorządowego zakładu budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	16 303 836,00	14 931 416,37	A Fundusz	16 671 836,00	15 331 416,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 807 010,99	15 426 499,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	16 303 836,00	14 931 416,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-135 174,99	-95 083,22
A.II.1 Środki trwałe	16 263 206,14	14 833 153,83	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	210 453,49	A.II.2 Strata netto (-)	-135 174,99	-95 083,22
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 604 331,31	14 025 454,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	138 491,08	107 902,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	512 556,51	485 429,60	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 827,24	3 913,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	871 438,30	926 238,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	40 629,86	98 262,54	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	871 438,30	926 238,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	438 723,58	382 558,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	256 407,52	353 545,87
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 112,47	31 382,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	139 474,16	157 185,64

Ewelina Lorek  
(główny księgowy)

2024-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Dyszy  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8A094E2E29E1EB2D

Strona 1 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 863,43	8 189,82			
<b>Suma aktywów</b>	<b>17 543 274,30</b>	<b>16 257 654,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>17 543 274,30</b>	<b>16 257 654,68</b>

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)  
8A094E2E29E1EB2D

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

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

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

SJO BeSTia

8A094E2E29E1EB2D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD USŁUG WODNYCH I KANALIZACYJNYCH</b> ul. Ściegna 9 42-470 Siewierz	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Gmina Siewierz	
Numer identyfikacyjny REGON <b>272378880</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 1FA1C7D5E912B205 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	4 824 731,43	5 195 361,22	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 824 731,43	5 195 361,22	
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>	6 315 525,38	6 630 360,39	
B.I. Amortyzacja	1 711 696,66	1 721 393,46	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 240 697,62	1 286 670,38	
B.III. Usługi obce	510 618,93	494 022,73	
B.IV. Podatki i opłaty	189 543,97	243 354,61	
B.V. Wynagrodzenia	2 122 564,55	2 304 291,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	506 319,77	536 621,85	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 083,88	44 006,06	
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>	-1 490 793,95	-1 434 999,17	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 766 478,45	1 729 128,76	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	172,80	2 500,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 766 305,65	1 726 628,76	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	221 383,12	126 148,95	

Ewelina Lorek  
główny księgowy

2024-03-21  
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	133 372,92	96 646,66
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	88 010,20	29 502,29
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>54 301,38</b>	<b>167 980,64</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>22 886,07</b>	<b>34 322,63</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 874,14	34 231,91
G.III.	Inne	11,93	90,72
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>222,48</b>	<b>10 846,20</b>
H.I.	Odsetki	131,05	10 827,87
H.II.	Inne	91,43	18,33
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>76 964,97</b>	<b>191 457,07</b>
J.	Podatek dochodowy	10 947,00	20 387,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	201 192,96	266 153,29
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-135 174,99</b>	<b>-95 083,22</b>

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-21  
rok, miesiąc, dzień

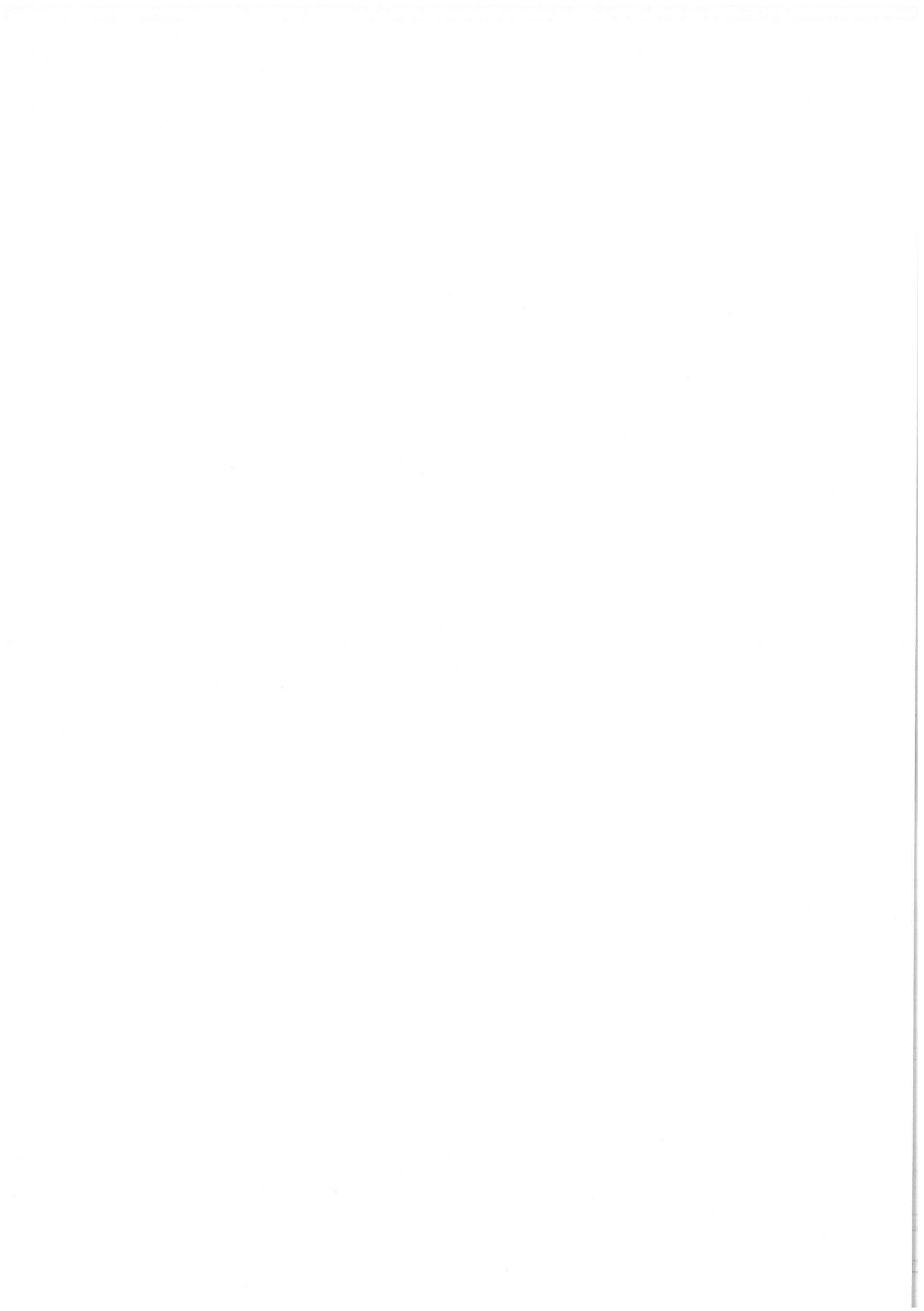
\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-21  
rok, miesiąc, dzień

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZAKŁAD USŁUG WODNYCH I KANALIZACYJNYCH</b>  ul. Ściegna 9 42-470 Siewierz	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>   <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Siewierz	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>272378880</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>BD3A5561F679E7C3</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	17 696 665,74	16 807 010,99	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	823 986,25	427 919,15	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	29 112,29	0,00	
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	133 372,92	96 646,66	
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	661 501,04	331 272,49	
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)	1 713 641,00	1 808 430,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	135 174,99	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	157 119,33	0,00	
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	1 556 521,67	1 673 255,56	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	16 807 010,99	15 426 499,59	

Ewelina Lorek  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-135 174,99	-95 083,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-135 174,99	-95 083,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	16 671 836,00	15 331 416,37

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

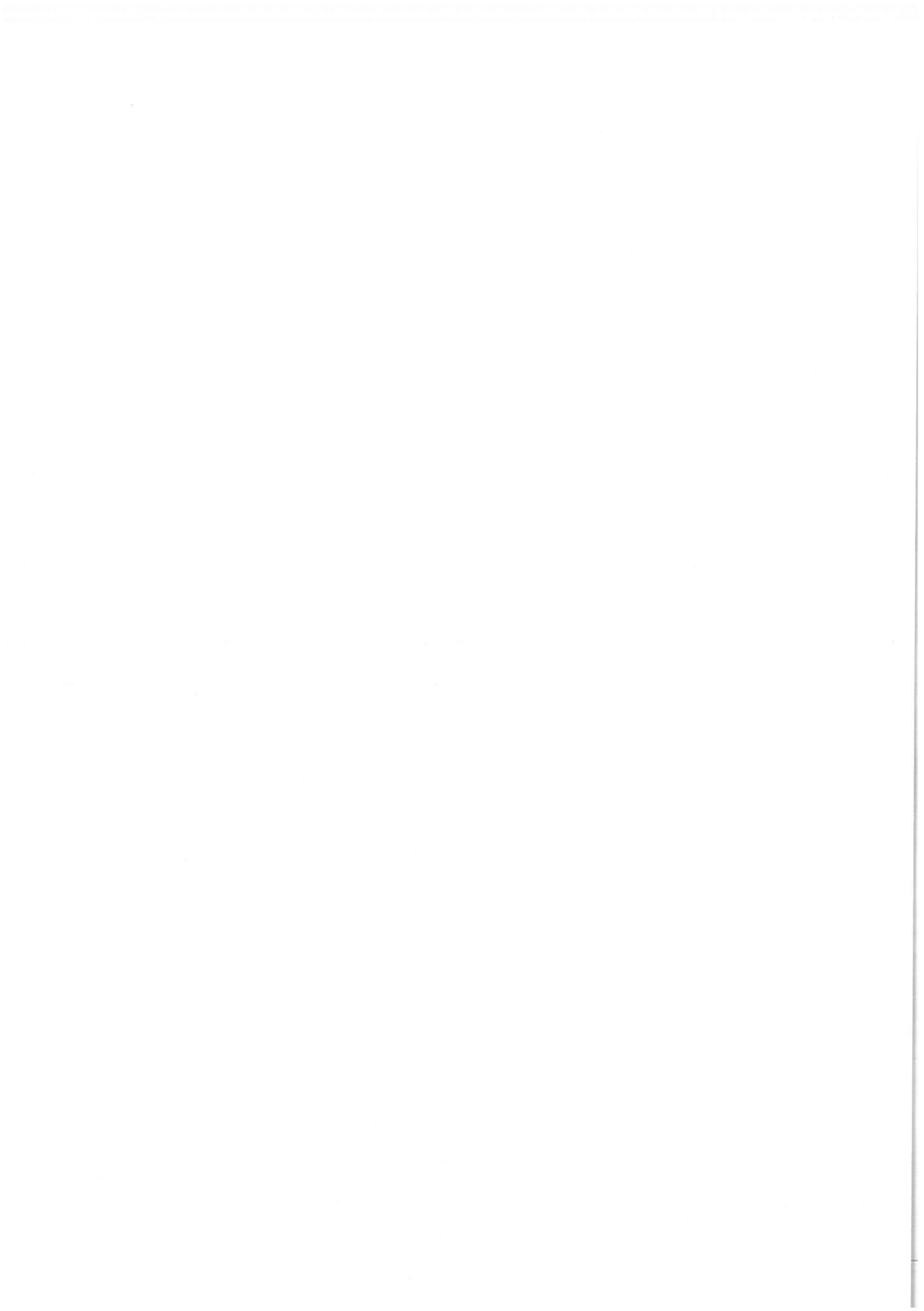
\_\_\_\_\_  
Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZAKŁAD USŁUG WODNYCH I KANALIZACYJNYCH</b>  ul. Ściegna 9 42-470 Siewierz	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Siewierz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>272378880</b>		<b>A3B983B426946FA5</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

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

\_\_\_\_\_  
2024.04.23  
rok mies. dzień

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

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

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

\_\_\_\_\_  
2024.04.23  
rok mies. 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 użytkowania,
  - 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 użytkowania, 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	210 453,49	0	210 453,49	0	0	0	0	210 453,49
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	37 076 255,25	0	0	0	0	0	75 401,75	0	75 401,75	37 000 853,50
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	711 469,69	0	0	0	0	0	0	0	0	711 469,69
7.	Urządzenia techniczne	2 703 391,14	0	0	0	0	0	0	0	0	2 703 391,14
8.	Środki transportu	1 295 658,11	0	80 887,66	0	80 887,66	0	42 000,00	0	42 000,00	1 334 545,77
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 – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	0	0	0	0	0	0	0	0	210 453,49
2.	546 445,58	0	31 210,06	0	31 210,06	0	577 655,64	701 956,32	670 746,26
3.	22 173 880,26	0	1 547 666,65	0	1 547 666,65	75 401,75	23 646 145,16	14 902 374,99	13 354 708,34
4.	9 617,20	0	1 441,80	0	1 441,80	0	11 059,00	4 531,34	3 089,54
5.	539 541,61	0	0	0	0	0	539 541,61	0	0
6.	678 426,29	0	8 765,40	0	8 765,40	0	687 191,69	33 043,40	24 278,00
7.	2 602 474,80	0	20 381,36	0	20 381,36	0	2 622 856,16	100 916,34	80 534,98
8.	783 101,60	0	108 014,57	0	108 014,57	42 000,00	849 116,17	512 556,51	485 429,60
9.	55 238,64	0	3 913,62	0	3 913,62	0	59 152,26	7 827,24	3 913,62
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 (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (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 trwale nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (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	19 855,66	7 456,77	0	1 049,87	26 262,56
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 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i 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: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np. – prenumeraty	8 863,43	8 189,82
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	2 725 130,69	Wynagrodzenia: 2 299 594,55 Składki na ubezpieczenia społeczne: 425 536,14
2.	Odprawy emerytalne	0	
3.	Nagrody jubileuszowe	4 696,75	1 osoba
4.	Odpis na ZFŚS	52 757,20	

5.	Inne (w tym ekwiwalenty)	31 530,51	Ekwiwalent za pranie odzieży, dopłaty do okularów, odzież robocza
4.	<b>Ogółem:</b>	2 814 115,15	

#### 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:	136 578,00	
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	

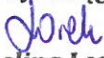
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

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

2024.03.20  
rok – miesiąc - dzień

DYREKTOR

  
mgr inż. Andrzej Dyszy

Andrzej Dyszy  
kierownik jednostki



