

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1	
1.1	Nazwa jednostki: MIEJSKI ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
1.2	siedziba jednostki: 62-400 Słupca ul. Zagórska 26
1.3	adres jednostki: 62-400 Słupca ul. Zagórska 26
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2023 do 31-12-2023
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Słupcy
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisów umorzeniowo - amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na koniec roku budżetowego począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Podstawą klasyfikacji środków trwałych do ewidencji i ustalenia odpisów amortyzacyjnych stanowi rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie klasyfikacji środków trwałych (KŚT). W jednostce stosuje się metodę liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wartość ustaloną w przepisach podatkowych jednostka amortyzuje jednorazowo w m-cu przyjęcia ich do użytkowania. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przychody ujmuje się na kontach zespołu 7, a koszty na kontach zespołu 4 i 5. W jednostce sporządza się rachunek strat i zysków w wariantcie porównawczym.
5	inne informacje
	Nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wartości wykazane w tabelach - odrębnie dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - odzwierciedlają stan wynikający z kont ksiąg pomocniczych prowadzonych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i

	objaśnień są spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I i A.II) według stanu na początek i na koniec okresu. W tabeli zaprezentowano dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie. Informacje przedstawiono w kolejności i ze szczegółowością bilansu.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (art. 28 ust. 1 pkt 1 uor).
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Prezentowane dane wynikają głównie z ewidencji konta 290 "Odpisy aktualizujące wartość należności". Zgodnie z § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r., wartość należności aktualizuje się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Z art. 35b uor wynika, że wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zwiększa się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a powstałe w ten sposób zmniejszenia wykazuje się jako wykorzystane lub uznane jako zbędne. Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności następuje w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego przez zwiększenie o kwotę rozwiązanych odpisów wartości należności oraz pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Zakład prezentuje dane wynikające z analityki konta 840 na przyszłe zobowiązania
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług (art. 3 ust. 1 pkt 22 uor).
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - BRAK
b)	powyżej 3 do 5 lat - BRAK
c)	powyżej 5 lat - BRAK
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy zakład kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku zakładu ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie, które wskazują na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki. Te ograniczenia mogą wynikać z ustanowienia następujących zabezpieczeń na poszczególnych składnikach aktywów:</i> • hipoteki (nieruchomości), • przewłaszczenia na zabezpieczenie (prawo własności rzeczy ruchomej lub papiery wartościowe), • zastawu (rzeczy lub prawa zbywalne), • kaucji pieniężnej (środki pieniężne) - występują zazwyczaj w związku z zaciąganiem kredytu lub pożyczki. Nie dotyczy
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Informacja ta obejmuje zestawienie umów, udzielonych gwarancji i poręczeń występujących tylko w Informacji dodatkowej sprawozdań jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 28 uor, zobowiązania warunkowe to obowiązki wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania te nie są wykazywane w bilansie (zobowiązania warunkowe są ujmowane w ewidencji pozabilansowej). Najczęściej zobowiązania warunkowe powstają w związku z udzieleniem przez jednostkę gwarancji i poręczeń, nieuznaniem roszczeń innych jednostek dochodzonych na drodze sądowej (o ile nie utworzono na ten cel rezerwy).</i> Nie dotyczy

1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Wykazuje się tutaj czynne i bierne rozliczenia kosztów. W jednostkach sektora finansów publicznych najczęstszymi tytułami rozliczeń międzyokresowych czynnych są:</i> • dyskonto od wyemitowanych obligacji, • koszty mediów, • ubezpieczenia majątkowe, • prenumeraty. <i>Rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne zobowiązania, przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Dla rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki należy również wykazać łączną kwotę otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (podobnie jak kwoty zobowiązań warunkowych wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji).</i> Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze wypłacone wynikające z paragrafu 3020 oraz konta 851 ZFŚS
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>W pozycji tej powinny zostać wykazane informacje o kosztach poniesionych w danym roku obrotowym na wytworzenie środków trwałych, zarówno znajdujących się na dzień bilansowy w toku budowy, jak i przyjętych do użytkowania w roku obrotowym</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Wykazuje się dwojakiego rodzaju przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do "zwykłych" kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalnie), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Wobec tego kierownik jednostki powinien dokonać oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji Informacji dodatkowej.</i>
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	<i>nie występuje</i>
2.5	inne informacje
	<i>nie występuje</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji podległy Gminie Miejskiej Słupca

Monika Pachuta

2024-03-15

Adam Nachowiak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.1. Zmiany stanu wartości początkowej oraz umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przeznaczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14+15-16)			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	54 833,30		13 522,04		13 522,04					0,00	68 355,34	54 833,30	13 522,04		68 355,34	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	35 159 089,29	0,00		459 990,30	459 990,30					0,00	35 619 079,59	28 652 571,05	988 366,33	0,00	29 640 937,38	6 506 518,24	5 978 142,21	
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 178 732,84				0,00					0,00	1 178 732,84	674 899,77	29 468,28		704 368,05	503 833,07	474 364,79	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 690 472,00				0,00					0,00	32 690 472,00	26 778 297,66	882 322,53		27 660 620,19	5 912 174,34	5 029 851,81	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	19 760,73				0,00					0,00	19 760,73	19 760,73	0,00		19 760,73	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	119 291,88				0,00					0,00	119 291,88	119 291,88	0,00		119 291,88	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	529 784,72				0,00					0,00	529 784,72	456 085,35	34 014,96		490 100,31	73 699,37	39 684,41	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	85 983,76			459 990,30	459 990,30					0,00	545 974,06	85 983,76	38 332,60		124 316,36	0,00	421 657,70	
Grupa 7	Środka transportu	505 665,92				0,00					0,00	505 665,92	488 854,46	4 227,96		493 082,42	16 811,46	12 583,50	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	29 397,44				0,00					0,00	29 397,44	29 397,44	0,00		29 397,44	0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	32 314,12				0,00					0,00	32 314,12	0,00	0,00		0,00	32 314,12	32 314,12	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Słupca

Monika Pachuta

2024-03-15

Monika Pachuta
(główny księgowy)
mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK
Adam Nachowiak
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
1	Środki trwałe	5 978 142,21	5 978 142,21	
1.1	Grunty			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 504 216,60	5 504 216,60	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	461 342,11	461 342,11	
1.4	Środki transportu	12 583,50	12 583,50	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	

Monika Pachuta

.....
(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

2024-03-15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak

.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.3. Kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0,00
1.1.	Środki trwałe w budowie	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
	SUMA (1+2)	0,00

Monika Pachuta
.....
(główny księgowy)

2024-03-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiany stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
2.		Wartość (zł)	0	0	0	0

Monika Pachuta

2024-03-15

Adam Nachowiak

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.5. Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarczanych według podanej specyfikacji

Lp.	Grupa według KŚT		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	
1	Grupa 0 Grunty	0	0			
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0			
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0			
4	Grupa 3 Kocioł i maszyny energetyczne	0	0			
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0			
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0			
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0			
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0			
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0			
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0	0			

* wartość niemortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Monika Pachuta
.....
(główny księgowy)

2024-03-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta


mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
SUMA (1+2+3+4)		0	0

Monika Pachuta

.....
(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

2024-03-15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak

.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zmniejszenia ¹⁾	wykorzystane	
1	2	3	4	5	6
1	Należności od odbiorców	71 818,10	16 141,14	5 162,03	21 643,70
-	należność główna	71 818,10	16 141,14	5 162,03	21 643,70
-	odsetki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

Monika Pachuta
.....
(główny księgowy)

2024-03-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.8. Zmiana stanu rezerw według celu ich utworzenia

LP.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.1	Środki na aktualizację projektu budowlanego sieci wodociągowej i kanalizacji w ul. Kleczewskiej	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00

Monika Pachuta

.....
(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

2024-03-15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak

.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Monika Pachuta
 (główny księgowy)

2024-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
 (kierownik jednostki)

Główny Księgowy
 mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK
 mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.10. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

LP.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

Monika Pachuta

2024-03-15

Adam Nachowiak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.11. Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia, w tym				
2.1.	poręczenia wekslowe				
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe				
3.	Hipoteczne				
4.	Zastawy				
5.	Inne				
	SUMA (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Pachuta

2024-03-15

Adam Nachowiak

.....
(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczenie na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia, w tym		
2.1.	poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
5.3.	umowy wsparcia		
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00	0,00

Monika Pachuta
.....
(główny księgowy)

2024-03-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.13. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych:	11 138,20	8 896,00
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	- inne	11 138,20	8 896,00

Monika Pachuta

.....
(główny księgowy)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

2024-03-15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak

.....
(kierownik jednostki)

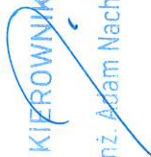
KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak

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

LP.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	SUMA (1+2)	0,00	0,00

Monika Pachuta

15.03.2024

Adam Nachowiak

.....

.....

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Wydatki wynikające z paragrafu 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń na zakup świadczeń dotyczących bhp na rzecz pracowników	83 896,75
2	Wypłaty z ZFŚS na rzecz pracowników wynikające z konta 851	17 331,12
		66 565,63

Monika Pachuta Adam Nachowiak
 (główny księgowy) (kierownik jednostki)

Główny Księgowy
 mgr Monika Pachuta
 KIEROWNIK
 mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego 3	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 7
1	2				
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00
2					
3					
4					

Monika Pachuta
.....
(główny księgowy)

2024-03-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego*	Koszty poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego*
1	2	3	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	32 314,12	0,00
a	Inwestycje -kan.sanitarna, sieć wod. w ul. 3 Maja (dokumentacja tech.)	11 177,10	0,00
b	Inwestycje - sieć wodociągowa i kan w Al. 1000-lecia (dokumentacja tech.)	5 080,50	0,00
c	Inwestycje - sieć wodociągowa w ul. Objazdowej- dokumentacja tech.	9 087,07	0,00
d	Inwestycje - sieć wodociągowa i kan. w ul. Kukurydzianej/dokumentacja tech./	6 969,45	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00

* obroty WN konta 080

Monika Pachuta

2024-03-15

Adam Nachowiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK
mgr inż. Adam Nachowiak

Tabela 2.3. Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Monika Pachuta
.....
(główny księgowy)

2024-03-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Nachowiak
.....
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Monika Pachuta

KIEROWNIK

mgr inż. Adam Nachowiak