


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji Nad Groblą 2 86-200 Chełmno | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. | Adresat: Urząd Miasta |
| Numer identyfikacyjny REGON 870327210 | | B5B93704B7F83393  |

| 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Stożek
(główny księgowy)

2021.03.19
rok mies. dzień

DYREKTOR

mgr Jarosław Matuszewski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Gaetano Stojek
(główny księgowy)

2021.03.19

rok mies. dzień

DYREKTOR

mgr Jarosław Matyszewski

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Zakład Wodociągów i Kanalizacji |
| 1.2 | siedziba jednostki |
| | ul. Nad Groblą 2 86-200 Chelmno |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Nad Groblą 2 86-200 Chelmno |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, zarządzanie i administrowanie gminnym zasobem nieruchomości |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2020-31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | - |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając przepisy powołane powyżej, ustala się w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w następujący sposób: 1) Wartości niematerialne i prawne: |

- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia.
- 2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000,- zł, i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.
- 3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000,- zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
- 4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 5) Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:
- tzw. podstawowe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.
- 6) Środki trwałe tzw. podstawowe - to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarża lub amortyzuje się według zasad przyjętych przez jednostkę.
- 8) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje:
- według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000 zł umarża się:
- metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych.
- 9) Środki trwałe obejmują w szczególności: budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy czy ulepszenia w obcych środkach trwałych.
- Środki trwałe wycenia się następująco:
- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej, w przypadku ich braku,
 - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu,
 - otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawy.

z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów i dzieł sztuki, które nie podlegają umorzeniu.

10) Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

11) Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).

13) Środki trwałe niskocenne to środki:

– o charakterze wyposażenia, stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.

14) Inwestycje (środki trwałe w budowie) - wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

15) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000 zł. podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

16) Należności – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

18) Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości.

19) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

– należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

– należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,

– należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

– należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszt sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,

– należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

W stosunku do należności wymienionych w w/w podpunkcie Zakład ustala ogólny odpis

| | |
|------------|--|
| | <p>aktualizujący uwzględniając strukturę czasową wymagalności należności. Uwzględniając terminy płatności poszczególnych faktur następuje rozkład należności na następujące przedziały czasowego: do 3 miesięcy, od 3 do 6 m-cy, od 6 do 12 m-cy, powyżej 12 m-cy. Następnie wartość odpisu oblicza się jako udział grupy należności wymagalnych powyżej 3 m-cy w ogólnej wartości należności - wyłączając z ogólnej kwoty wartość należności spornych.</p> <p>20) Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>21) Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>22) Środki pieniężne w kasie wycenia według wartości nominalnej.</p> <p>23) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków obejmuje także odsetki dopisane przez bank.</p> <p>24) Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – wycenia się według wartości nominalnej z uwzględnieniem progu istotności. Zalicza się do nich koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Tworzy się je w odniesieniu do:</p> <ul style="list-style-type: none"> – opłaconych kosztów zakupu prenumeraty na rok następny, – opłaconych kosztów ubezpieczenia składników majątkowych. <p>Nie rozliczane międzyokresowo są finansowane z góry zakupy usług, dostaw, prenumerat i in. mieszczące się łącznie w kwocie ustalonego poziomu istotności.</p> <p>25) Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <p>Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5 % przychodów ze sprzedaży za poprzedni rok obrotowy.</p> <p>Nie rozliczane międzyokresowo są finansowane z góry zakupy usług, dostaw, prenumerat i in. mieszczące się łącznie w kwocie ustalonego poziomu istotności.</p> <p>Ponoszone z góry wydatki ponoszone za okres przekraczający 1 miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej zakładu i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</p> <p>Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401 o wartości nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeżeli wartość ustalonych zapasów, w zakresie jednego asortymentu nie przekracza kwoty 3.500.</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |

| | |
|------|---|
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Załącznik nr 1 i nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Brak danych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | - |
| 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 |
| | - |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | - |
| 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) |
| | Załącznik nr 3 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Załącznik nr 4 |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |

| | |
|-------|--|
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | - |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - |
| 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 |
| | - |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | - |
| 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 |
| | - |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe – 132.341,10 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | - |

| | |
|------|---|
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - |
| 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 |
| | Zał. nr 5 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Pozostałe przychody operacyjne : 1.229.063,53 zł – równowartość odpisów amortyzacyjnych i odpisów aktualizujących od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie , a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których otrzymano środki pieniężne |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | Nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | - |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | - |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Stu
mgr Grażyna Stożek

(główny księgowy)

19 MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Matuszewska
mgr Jarosław Matuszewska

(kierownik jednostki)

ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

86-200 CHEŁMNO
 Dyrekcja, Księgowość, Oddz. Oczyszczalni Ściek.
 ul. Nad Groblą 2, tel./fax (056) 686 49
 Oddział Wodociągów i Kanalizacji

ul. Złoty Ślęgus wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | | | | Zmniejszenia | | | | | | | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14) |
|--|--|-------------|------------|------|------|------------|------|-----------|--------------|------|------|------------|---------------|------------|--|---|
| | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | 119 404,82 | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | | 119 404,82 | | |
| Środki trwałe | 40 819 137,58 | 137 699,76 | 123 531,29 | 0,00 | 0,00 | 261 231,05 | 0,00 | 10 154,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 154,39 | 41 070 214,24 | | | |
| Grunt (trwały zasąd) | 957 314,67 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 957 314,67 | | | |
| Budynki i lokale | 1 986 392,96 | | 30 707,77 | | | 30 707,77 | | | | | | 0,00 | 2 017 100,73 | | | |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 31 237 439,84 | 137 699,76 | 92 823,52 | | | 230 523,28 | | 1 126,39 | | | | 1 126,39 | 31 466 836,73 | | | |
| Kotły i maszyny energetyczne | 106 700,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 106 700,00 | | | |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 562 894,12 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 1 562 894,12 | | | |
| Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 509 978,83 | | | | | 0,00 | | 9 028,00 | | | | 9 028,00 | 500 950,83 | | | |
| Urządzenia techniczne | 3 236 013,24 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 3 236 013,24 | | | |
| Środki transportu | 863 269,09 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 863 269,09 | | | |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane | 359 134,83 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 359 134,83 | | | |
| Pozostałe środki trwałe 013 | 537 804,00 | 64 055,85 | | | | 64 055,85 | | 4 739,05 | | | | 4 739,05 | 597 120,80 | | | |
| Wartości niematerialne i prawne umarzone | 37 225,09 | 10 128,29 | | | | 10 128,29 | | 20 457,77 | | | | 20 457,77 | 26 895,61 | | | |
| Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 189 604,07 | 142 639,30 | | | | 142 639,30 | | | 261 231,05 | | | 261 231,05 | 71 012,32 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Grażyna Stożek

URZĄD MIASTA
 86-200 CHEŁMNO
WPLYWĘŁO DNIA
 2021 -03- 22
 Nr /zak.
 podpis

19 MAR. 2021
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 mgr Jarosław Matyszewski

Załącznik 2: Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11) | |
|------|---|---|---|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|---------------|
| | | | amortyzacja/u morzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 119 404,82 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 119 404,82 |
| II. | Środki trwałe | 27 662 046,27 | 1 617 659,91 | 0,00 | 0,00 | 1 617 659,91 | 0,00 | 10 128,06 | 0,00 | 10 128,06 | 0,00 | 29 269 578,12 |
| I | Grunty (trwały zarządek) | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Buildynki i lokale | 1 054 480,36 | 50 299,57 | | | 50 299,57 | | | | | 0,00 | 1 104 779,93 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 20 844 058,39 | 1 300 889,75 | | | 1 300 889,75 | | 1 100,06 | | 1 100,06 | 0,00 | 22 143 848,08 |
| 4 | Koły i maszyny energetyczne | 47 848,07 | 6 664,00 | | | 6 664,00 | | | | | 0,00 | 54 512,07 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 286 142,32 | 93 375,79 | | | 93 375,79 | | | | | 0,00 | 1 379 518,11 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 451 131,85 | 19 697,67 | | | 19 697,67 | | 9 028,00 | | 9 028,00 | 0,00 | 461 801,52 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 2 898 421,86 | 96 067,27 | | | 96 067,27 | | | | | 0,00 | 2 994 489,13 |
| 8 | Środki transportu | 741 214,79 | 41 293,58 | | | 41 293,58 | | | | | 0,00 | 782 508,37 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej sklasyfikowane | 338 748,63 | 9 372,28 | | | 9 372,28 | | | | | 0,00 | 348 120,91 |
| III. | Pozostałe środki trwałe 013 | 537 804,00 | 64 055,85 | | | 64 055,85 | | 4 739,05 | | 4 739,05 | 0,00 | 597 120,80 |
| | Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo | 37 225,09 | 10128,29 | | | 10 128,29 | | 20457,77 | | 20457,77 | 0,00 | 26 895,61 |

19 MAR 2021

(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

SPW

mgr Grażyna Stożek

DYREKTOR
 (Rerownik, jednostki)

mgr Jarosław Mutyszewski

Załącznik nr 3 do **Opisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)**

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|-----|--|---|--|---|---|------------------------------|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5 + 6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Należności sporne - dochodzone na drodze postępowania sądowego (dostawa wody i odbiór ścieków) | 662,52 | | | | 0,00 | 662,52 |
| 2. | Należności sporne - dochodzone na drodze postępowania sądowego (czynsze) | 2 461 369,48 | 64 290,82 | | | 0,00 | 2 525 660,30 |
| 3. | Należności wymagalne z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków | 10 410,04 | 5 755,70 | | 7 019,59 | 7 019,59 | 9 146,15 |
| 4. | Należności wymagalne z tytułu należności czynszowych | 720 486,61 | 19 049,80 | 141 415,99 | | 141 415,99 | 598 120,42 |
| 5. | Należności z tytułu naliczonych odetek (wod/kan) | 4 322,15 | 6 733,84 | | 3 710,06 | 3 710,06 | 7 345,93 |
| 6. | Należności czynszowe dla kartotek zamkniętych | 477 640,75 | | 255 471,35 | 10 355,21 | 265 826,56 | 211 814,19 |
| 7. | Należności z tytułu naliczonych odetek (czynsze) | 459 559,93 | 34 239,29 | 18 145,83 | 26 236,96 | 44 382,79 | 449 416,43 |
| 8. | Należności tytułem zasądzonych kosztów sądowych i zastępstwa procesowego dla usług pozostałych | 765,00 | 120,00 | | | 0,00 | 885,00 |
| 9. | Ogółem: | 4 135 216,48 | 130 189,45 | 415 033,17 | 47 321,82 | 462 354,99 | 3 803 050,94 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Grzegorz Stozek

Sporządził: *DM*

19 MAR. 2021
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 mgr Jacek Matuszczyński

Załącznik nr 4: Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

| Lp. | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|-----|---|---|---|--|------------------------------|--|---|
| | | | wykorzystanie | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia - razem (5 + 6) | | |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 4 | 8 |
| 1. | niewykorzystane środki na inwestycje | 622 430,74 | 142 639,30 | | 142 639,30 | 227 926,66 | 707 718,10 |
| 2. | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | Ogółem: | 622 430,74 | 142 639,30 | 0,00 | 142 639,30 | 227 926,66 | 707 718,10 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)żek

19 MAR. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr J. (kierownik jednostki)

Sporządził:


Załącznik 5: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego | | | Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego | | |
|-----|--|---|-------------|-----------------|--|-------------|-----------------|
| | | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | modernizacja SUW | 30 138,00 | | | | | |
| 2. | modernizacja sieci kanalizacyjnej | | | | | | |
| 3. | modernizacja sieci wodociągowej | 29 434,78 | | | 4 939,54 | | |
| 4. | dokumentacja projektowa Wybudowaanie | 6 500,00 | | | | | |
| 5. | modernizacja przepompowni - Jastrzębskiego | | | | | | |
| 6. | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | |
| | Ogółem: | 66 072,78 | 0,00 | 0,00 | 4 939,54 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Jolanta Grażyna Szażek
 (główny księgowy)

19 MAR. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

