


I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
1.2	siedzibę jednostki UL. TOPOŁOWA 31A 64-360 ZBĄSZYŃ
1.3	adres jednostki UL. TOPOŁOWA 31A 64-360 ZBĄSZYŃ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <p>Zgodnie ze statutem Zakładu Usług Komunalnych w Zbąszyniu (załącznik do uchwały Nr XI/106/11 Rady Miejskiej w Zbąszyniu z dnia 26 sierpnia 2011 r.) przedmiotem działania zakładu jest prowadzenie działalności w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none">1) utrzymania, konserwacji, modernizacji sieci, urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, w tym: stacji uzdatniania wody, hydroforni, oczyszczalni i przepompowni,2) ujmowania, uzdatniania i zbiorowego dostarczania wody oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków za pomocą urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych,3) zapewnienie należytej jakości dostarczonej wody oraz kontrola jakości odprowadzanych ścieków,4) zawierania umów oraz pobierania opłat od odbiorców wody i dostawców ścieków,5) gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,6) dróg, ulic, mostów i placów oraz organizacji ruchu drogowego,7) wysypiska, unieszkodliwiania odpadów komunalnych, usuwania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych,8) targowisk,9) zieleni gminnej i zadrzewień,10) cmentarzy,11) lokalnego transportu zbiorowego.

 1/12

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																													
	01.01.2020-31.12.2020																																													
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																													
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE																																													
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																													
	Przyjęte przez Zakład Usług Komunalnych zasady rachunkowości w zakresie: <i>1) wyceny aktywów i pasywów:</i>																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Składnik majątku</th> <th>Wycena w ciągu roku</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu</td> <td>Według cen nabycia</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu</td> <td>Według wartości określonej w decyzji, a jeśli w decyzji nie określono wartości stosuje się ogólne zasady (w cenie nabycia lub według ceny sprzedaży).</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe pochodzące z zakupu</td> <td>Według cen nabycia</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie</td> <td>Według kosztów wytworzenia</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu</td> <td>Według wartości określonej w decyzji, a jeśli w decyzji nie określono wartości stosuje się ogólne zasady (w cenie nabycia lub według ceny sprzedaży takiego składnika).</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujawnione</td> <td>Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem</td> <td>W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>Według rzeczywistych cen zakupu</td> <td>Według rzeczywistych cen zakupu</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu</td> <td>W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu</td> <td>W kwocie wymagalnej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>Wartość mienia przejętego po zlikwidowanej jednostce</td> <td>Według wartości netto wynikającej w bilansu zlikwidowanej jednostki</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</td> <td>Według wartości nominalnej</td> <td>Według wartości nominalnej</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>Według wartości nominalnej</td> <td>Według wartości nominalnej</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według wartości określonej w decyzji, a jeśli w decyzji nie określono wartości stosuje się ogólne zasady (w cenie nabycia lub według ceny sprzedaży).	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według wartości określonej w decyzji, a jeśli w decyzji nie określono wartości stosuje się ogólne zasady (w cenie nabycia lub według ceny sprzedaży takiego składnika).	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty	Wartość mienia przejętego po zlikwidowanej jednostce	Według wartości netto wynikającej w bilansu zlikwidowanej jednostki	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej			
Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy																																												
Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według wartości określonej w decyzji, a jeśli w decyzji nie określono wartości stosuje się ogólne zasady (w cenie nabycia lub według ceny sprzedaży).	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według wartości określonej w decyzji, a jeśli w decyzji nie określono wartości stosuje się ogólne zasady (w cenie nabycia lub według ceny sprzedaży takiego składnika).	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem																																												
Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu																																												
Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności																																												
Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty																																												
Wartość mienia przejętego po zlikwidowanej jednostce	Według wartości netto wynikającej w bilansu zlikwidowanej jednostki	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																																												
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej																																												
Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej																																												

[Signature]
2/12

2) stosowanych stawek amortyzacyjnych/ umorzenia składników majątku trwałego:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub/i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia przyjmuje się metodę liniową.

- Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.

- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (art. 16 d) - umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

- Księgi inwentarzowe, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł.

- Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

- meble
- maszyny do pisania
- maszyny do liczenia i kalkulatory
- sprzęt audiowizualny
- aparaty fotograficzne
- elektronarzędzia
- lodówki, odkurzacze
- sprzęt elektroniczny

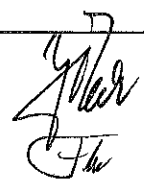
- Nie umarza się gruntów .

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje za okresy za które rozliczany jest podatek dochodowy od osób prawnych to jest co miesiąc.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do użytkowania.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje w wysokości:

- a) od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich – 50%
- b) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% w stosunku rocznym.


3/12

3) zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Ponieważ struktura odbiorców usług jest bardzo zróżnicowana, obejmująca różne grupy poczynając od klientów indywidualnych, poprzez osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, a kończąc na osobach prawnych prowadzących szeroką działalność gospodarczą, ocena czy nastąpi zapłata (dopływ korzyści ekonomicznych) należności jest w takim przypadku szczególnie trudna. O ile stosunkowo łatwo ocenić indywidualne należności od poszczególnych dużych odbiorców (osób prawnych) o tyle uzyskanie tych samych informacji o odbiorcach będących osobami fizycznymi z tyt. dostawy wody, odbioru ścieków, czynszu czy wywozu śmieci nie jest możliwe. Wobec powyższego odpis aktualizujący należności jak i odsetki z tyt. dostawy wody, odbioru ścieków, czynszu i wywozu śmieci będzie obejmował wszystkie niezapłacone należności na koniec roku których termin zapłaty dla dłużnika upłynął po umniejszeniu o bieżące naliczenie miesiąca grudnia danego roku.

Natomiast od należności z tyt. usług pozostałych w tym usług pogrzebowych i cmentarnych odpis aktualizujący należności jak i odsetki należy dokonywać w stosunku do:

- dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości,
- dłużników w razie oddalenia wniosku o ogłoszenie ich upadłości
- kwestionowanych przez dłużnika oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny jego sytuacji majątkowej i finansowej, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna
- należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.


Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, 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.

4) zasady ewidencji i rozliczania kosztów

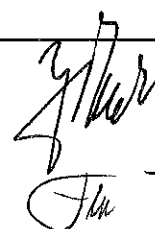
Ponoszone koszty ujmuje się zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”

Koszty ogólnozakładowe/wydziałowe najpóźniej na koniec każdego roku przeksięgowuje się na poszczególne rodzaje działalności w takiej wysokości w jakiej pozostają przychody z tych źródeł w ogólnej kwocie przychodów. Dla ustalenia wysokości kosztów uzyskania przychodów z poszczególnych rodzajów działalności zakładu niezbędne jest ich rozliczenie zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W myśl art.15 ust. 2 w/w ustawy jeżeli podatnik ponosi koszty uzyskania przychodów ze źródeł, z których dochód podlega opodatkowaniu oraz koszty związane z przychodami z innych źródeł, a nie jest możliwe ustalenie kosztów uzyskania przypadających na poszczególne źródła, koszty te ustala się w takim stosunku, w jakim pozostają przychody z tych źródeł w ogólnej kwocie przychodów.


4/12

	<p>5) zasad ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych i tworzenia rezerw:</p> <p>Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p>Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są:</p> <ul style="list-style-type: none"> - koszty ubezpieczeń majątkowych - koszty ubezpieczeń środków transportu - koszty zakupu oleju opałowego - koszty opłat abonamentowych opłaconych z góry za dany okres - koszty odpisu na ZFŚS - koszty opłat rocznych dotyczące: trwałego zarządu/opłaty stałej do WÓD POLSKICH/opłat rocznych do zarządów dróg wojewódzkich/powiatowych ustalonych na podstawie decyzji <p>Zakupione materiały remontowe są bezpośrednio po zakupie przyjmowane na magazyn materiałów -dotyczy tarcicy , natomiast te które są zakupione do konkretnego zadania zaliczane są w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenie zakupu.</p> <p>Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO</p> <p>Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia, paliwo zatankowane do zbiorników samochodów i zakupione wodomierze stanowią koszt zużycia materiałów. W/w składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne: w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec WÓD POLSKICH, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, <p>Tworzenie rezerw</p> <p>Zgodnie z KSR nr 6 rozdział II pkt. 2.2: Rezerwy – zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy – to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.</p>
5.	inne informacje
	BRAK


 5/12

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

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

2020

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej, w tym:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej, w tym:			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja wartości	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne		Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne w tym:	135 963,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 963,30
	- licencje na programy komputerowe i prawa autorskie	135 963,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 963,30
	- pozostałe WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe z tego:	44 970 184,57	0,00	260 385,95	63 591,00	323 976,95	147 211,63	0,00	0,00	147 211,63	45 146 949,89
	- Grunty	1 339 839,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 839,46
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	39 191 273,01	0,00	39 999,30	0,00	39 999,30	147 211,63	0,00	0,00	147 211,63	39 084 060,68
	Grupa 1	5 848 168,80	0,00	0,00	0,00	0,00	147 211,63	0,00	0,00	147 211,63	5 500 956,17
	Grupa 2	33 343 106,21	0,00	39 999,30	0,00	39 999,30	0,00	0,00	0,00	0,00	33 383 106,51
	- Urządzenia techniczne i maszyny w tym:	2 922 585,74	0,00	50 272,78	63 591,00	113 863,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 448,92
	Grupa 3	102 692,00	0,00	0,00	63 591,00	63 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 283,00
	Grupa 4	1 151 386,96	0,00	50 272,78	0,00	50 272,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201 659,78
	Grupa 5	266 700,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 700,18
	Grupa 6	1 401 805,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 805,58
	- Środki transportu w tym:	805 048,68	0,00	150 121,50	0,00	150 121,50	0,00	0,00	0,00	0,00	955 170,18
	Grupa 7	805 048,68	0,00	150 121,50	0,00	150 121,50	0,00	0,00	0,00	0,00	955 170,18
	- Inne środki trwałe	711 436,28	0,00	19 992,37	0,00	19 992,37	0,00	0,00	0,00	0,00	731 430,63
	Grupa 8	163 224,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 224,39
	Pozostałe środki trwałe (213)	548 213,87	0,00	19 992,37	0,00	19 992,37	0,00	0,00	0,00	0,00	568 206,24

[Signature]
5/12

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według składu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego w tym:				Ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16+17)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:				Ogółem zmniejszenie umorzenia (19+20+21+22)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+23)	Wartość netto środków aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Przenieszczenie wewnętrzne	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Przenieszczenie wewnętrzne	Inne			Stan na początek roku obrotowego (13)	Stan na koniec roku obrotowego (23)
1	2	3	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	Wartości niematerialne i prawne w tym:	135 983,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 983,30	0,00	0,00
	- licencje na programy komputerowe prawa autorskie	135 983,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 983,30	0,00	0,00
	- pozostałe NWP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe z tego:	20 490 294,04	0,00	1 542 453,04	4 451,40	0,00	1 546 904,44	147 211,63	0,00	0,00	0,00	147 211,63	21 689 986,88	24 479 890,53	23 256 963,04
	- Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 826,49	1 329 826,49
	- budynki, lokale i celeby użytkowe i pozostałe w tym:	16 084 164,22	0,00	1 301 816,85	0,00	0,00	1 301 816,85	147 211,63	0,00	0,00	0,00	147 211,63	17 687 706,44	22 307 863,71	21 088 381,24
	- Grupa 1	3 416 086,37	0,00	87 894,06	0,00	0,00	87 894,06	147 211,63	0,00	0,00	0,00	147 211,63	3 366 576,84	2 230 073,43	2 145 379,39
	- Grupa 2	13 269 077,85	0,00	1 213 922,79	0,00	0,00	1 213 922,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 542 133,54	20 274 086,38	19 043 971,87
	- Urządzenia techniczne i maszyny w tym:	2 487 670,36	0,00	38 254,98	4 451,40	0,00	42 760,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 536,75	44 714,38	43 612,16
	- Grupa 3	41 589,01	0,00	10 554,88	4 451,40	0,00	16 605,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 895,23	61 182,93	109 687,71
	- Grupa 4	1 047 026,67	0,00	33 064,28	0,00	0,00	33 064,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 230,91	104 220,55	121 428,85
	- Grupa 5	176 105,31	0,00	31 634,21	0,00	0,00	31 634,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 900,82	91 634,31	59 900,18
	- Grupa 6	1 234 029,33	0,00	22 901,61	0,00	0,00	22 901,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 910,54	167 737,06	144 895,44
	- Środki transportu w tym:	625 700,53	0,00	52 786,90	0,00	0,00	52 786,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 487,43	179 346,13	276 682,73
	- Grupa 7	625 700,53	0,00	52 786,90	0,00	0,00	52 786,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 487,43	179 346,13	276 682,73
	- Inne środki trwałe	682 618,88	0,00	30 634,31	0,00	0,00	30 634,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715 253,21	28 818,97	18 177,43
	- Grupa 8	134 405,02	0,00	10 644,94	0,00	0,00	10 644,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 049,96	26 819,37	18 177,43
	- Pozostałe środki trwałe (13)	549 213,87	0,00	19 989,37	0,00	0,00	19 989,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 208,24	0,00	0,00

[Handwritten signature]
 7/12

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY / NIE WYSTĘPUJE
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE WYSTĄPIŁA
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	ZAKŁAD NIE POSIADA GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
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

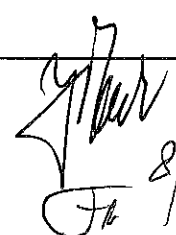
Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa 2				
	Kanalizacja sanitarna Nowa Wieś, Nowa Wieś Zbąska i Nądnia, na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego z 1.12.2013r. Udostępniona do odpłatnego używania	4 989 044,65	0,00	0,00	4 989 044,65
	Kanalizacja sanitarna ul. Słoneczna w Zbąszczyńcu na podstawie protokołu zdawczo - odbiorczego z 16.04.2015 udostępniona do odpłatnego używania i pobierania opłat	29 701,31	0,00	0,00	29 701,31
	RAZEM:	5 018 745,96	0,00	0,00	5 018 745,96

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)

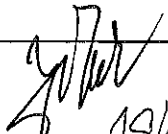
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie w związku z zapłatą	rozwiązanie (uzupelnienie za Zasadnicze)	
1	należności z tytułu wody i ścieków (201)	20 499,76	0,00	6 491,99	0,00	14 007,77
2	należności z tytułu czyszczy (204)	171 173,73	0,00	12 753,08	0,00	158 420,65
3	należności z tytułu odpadów (206)	5 080,24	0,00	0,00	0,00	5 080,24
4	należności z tytułu usług pozostałych	10 189,37	60,00	0,00	0,00	10 249,37
5	należności od dostawców (203) firma Gutkowski	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	należności z tytułu odsetek	40 321,15	12 754,17	6 822,41	0,00	46 252,91
	RAZEM:	247 264,25	12 814,17	26 067,48	0,00	234 010,94


8/12


1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																						
	<p>2020</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł utworzenia rezerwy</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Utworzone</th> <th>Wykorzystane</th> <th>Rozwiązane</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY: Zbąszyń ul. Reja</td> <td>300 507,33</td> <td>36 253,67</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>336 761,00</td> </tr> <tr> <td>STUDNIA REZERWOWA NOWA WIEŚ</td> <td>131 017,90</td> <td>0,00</td> <td>50 117,51</td> <td>76 987,64</td> <td>3 912,75</td> </tr> <tr> <td>POMPY SOIEKOWE</td> <td>50 114,11</td> <td>11 719,00</td> <td>50 114,11</td> <td>0,00</td> <td>11 719,00</td> </tr> <tr> <td>REZERWA KANALIZACJA</td> <td>210 238,72</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>210 238,72</td> </tr> <tr> <td>REZERWA GARAŻ OCZYSZCZALNIA</td> <td>3 889,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 889,00</td> </tr> <tr> <td>REZERWA MODERNIZACJA SUW PERZYNY</td> <td>0,00</td> <td>130 426,48</td> <td>27 896,48</td> <td>0,00</td> <td>102 530,00</td> </tr> <tr> <td>REZERWA BUDOWA SUW NOWA WIEŚ</td> <td>0,00</td> <td>15 432,03</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>15 432,03</td> </tr> <tr> <td>RAZEM:</td> <td>695 767,06</td> <td>193 831,18</td> <td>128 128,10</td> <td>76 987,64</td> <td>684 482,50</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY: Zbąszyń ul. Reja	300 507,33	36 253,67	0,00	0,00	336 761,00	STUDNIA REZERWOWA NOWA WIEŚ	131 017,90	0,00	50 117,51	76 987,64	3 912,75	POMPY SOIEKOWE	50 114,11	11 719,00	50 114,11	0,00	11 719,00	REZERWA KANALIZACJA	210 238,72	0,00	0,00	0,00	210 238,72	REZERWA GARAŻ OCZYSZCZALNIA	3 889,00	0,00	0,00	0,00	3 889,00	REZERWA MODERNIZACJA SUW PERZYNY	0,00	130 426,48	27 896,48	0,00	102 530,00	REZERWA BUDOWA SUW NOWA WIEŚ	0,00	15 432,03	0,00	0,00	15 432,03	RAZEM:	695 767,06	193 831,18	128 128,10	76 987,64	684 482,50
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku																																																		
MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY: Zbąszyń ul. Reja	300 507,33	36 253,67	0,00	0,00	336 761,00																																																		
STUDNIA REZERWOWA NOWA WIEŚ	131 017,90	0,00	50 117,51	76 987,64	3 912,75																																																		
POMPY SOIEKOWE	50 114,11	11 719,00	50 114,11	0,00	11 719,00																																																		
REZERWA KANALIZACJA	210 238,72	0,00	0,00	0,00	210 238,72																																																		
REZERWA GARAŻ OCZYSZCZALNIA	3 889,00	0,00	0,00	0,00	3 889,00																																																		
REZERWA MODERNIZACJA SUW PERZYNY	0,00	130 426,48	27 896,48	0,00	102 530,00																																																		
REZERWA BUDOWA SUW NOWA WIEŚ	0,00	15 432,03	0,00	0,00	15 432,03																																																		
RAZEM:	695 767,06	193 831,18	128 128,10	76 987,64	684 482,50																																																		
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																																																						
	BRAK																																																						
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																						
	BRAK																																																						
c)	powyżej 5 lat																																																						
	BRAK																																																						
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																																																						
	NIE DOTYCZY																																																						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																						
	NIE WYSTĘPUJE																																																						
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																																																						
	NIE WYSTĘPUJE																																																						

[Signature]
9/12

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																																		
	<p style="text-align: center;">2020</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;">Wyszczególnienie istotnych rozliczeń międzyokresowych</th> <th style="width: 20%;">Stan na początek roku</th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</td> <td style="text-align: right;">14 159,06</td> <td style="text-align: right;">15 215,03</td> </tr> <tr> <td>Koszty ubezpieczeń majątkowych</td> <td style="text-align: right;">1 658,85</td> <td style="text-align: right;">1 491,51</td> </tr> <tr> <td>Koszty ubezpieczeń środków transportu</td> <td style="text-align: right;">2 518,50</td> <td style="text-align: right;">2 121,92</td> </tr> <tr> <td>Koszty zakupu oleju opałowego</td> <td style="text-align: right;">6 283,07</td> <td style="text-align: right;">6 108,85</td> </tr> <tr> <td>Koszty opłat abonamentowych</td> <td style="text-align: right;">3 698,64</td> <td style="text-align: right;">5 492,75</td> </tr> <tr> <td>2. Biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:</td> <td style="text-align: right;">17 862,00</td> <td style="text-align: right;">16 849,00</td> </tr> <tr> <td>Oplata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2019 I ZA IV KW 2020-woda</td> <td style="text-align: right;">13 639,00</td> <td style="text-align: right;">12 851,00</td> </tr> <tr> <td>Oplata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2019 I ZA IV KW 2020-ścieki</td> <td style="text-align: right;">4 223,00</td> <td style="text-align: right;">3 998,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie istotnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1. Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 159,06	15 215,03	Koszty ubezpieczeń majątkowych	1 658,85	1 491,51	Koszty ubezpieczeń środków transportu	2 518,50	2 121,92	Koszty zakupu oleju opałowego	6 283,07	6 108,85	Koszty opłat abonamentowych	3 698,64	5 492,75	2. Biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:	17 862,00	16 849,00	Oplata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2019 I ZA IV KW 2020-woda	13 639,00	12 851,00	Oplata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2019 I ZA IV KW 2020-ścieki	4 223,00	3 998,00							
Wyszczególnienie istotnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																	
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 159,06	15 215,03																																	
Koszty ubezpieczeń majątkowych	1 658,85	1 491,51																																	
Koszty ubezpieczeń środków transportu	2 518,50	2 121,92																																	
Koszty zakupu oleju opałowego	6 283,07	6 108,85																																	
Koszty opłat abonamentowych	3 698,64	5 492,75																																	
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:	17 862,00	16 849,00																																	
Oplata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2019 I ZA IV KW 2020-woda	13 639,00	12 851,00																																	
Oplata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2019 I ZA IV KW 2020-ścieki	4 223,00	3 998,00																																	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																		
	NIE WYSTĘPUJE																																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																		
	<p style="text-align: center;">2020</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">konto</th> <th style="width: 10%;">paragraf</th> <th style="width: 40%;">nazwa</th> <th style="width: 40%;">kwota poniesionych wydatków</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">404</td> <td style="text-align: center;">4010</td> <td>Wy nagrodzenie osobowe pracowników</td> <td style="text-align: right;">1 816 738,89 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4040</td> <td>Dodatkowe wy nagrodzenie roczne</td> <td style="text-align: right;">137 222,63 zł</td> </tr> <tr> <td rowspan="6" style="text-align: center;">405</td> <td style="text-align: center;">3020</td> <td>Wy datki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</td> <td style="text-align: right;">456,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4110</td> <td>Składki na ubez.p.społeczne</td> <td style="text-align: right;">297 656,69 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4120</td> <td>Składki na f.pracy</td> <td style="text-align: right;">29 099,39 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4280</td> <td>Zakup usług zdrowotnych</td> <td style="text-align: right;">2 628,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4440</td> <td>Odpisy na zakładowy f.św.socjalnych</td> <td style="text-align: right;">50 269,80 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4700</td> <td>Szkolenia pracowników</td> <td style="text-align: right;">1 483,16 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">razem</td> <td style="text-align: right;">2 335 554,56</td> </tr> </tbody> </table> <p>Uwaga: Wykazano kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze na powyższych paragrafach dotyczące kosztów z 2020 roku (wraz z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r wraz z pochodnymi – zapłaconego w 2020r.) Dodatkowo z paragrafów 4110 i 4120 wyłączone kwoty zapłaconych świadczeń społecznych dotyczących umów zlecenia.</p>	konto	paragraf	nazwa	kwota poniesionych wydatków	404	4010	Wy nagrodzenie osobowe pracowników	1 816 738,89 zł	4040	Dodatkowe wy nagrodzenie roczne	137 222,63 zł	405	3020	Wy datki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	456,00 zł	4110	Składki na ubez.p.społeczne	297 656,69 zł	4120	Składki na f.pracy	29 099,39 zł	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 628,00 zł	4440	Odpisy na zakładowy f.św.socjalnych	50 269,80 zł	4700	Szkolenia pracowników	1 483,16 zł	razem			2 335 554,56
konto	paragraf	nazwa	kwota poniesionych wydatków																																
404	4010	Wy nagrodzenie osobowe pracowników	1 816 738,89 zł																																
	4040	Dodatkowe wy nagrodzenie roczne	137 222,63 zł																																
405	3020	Wy datki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	456,00 zł																																
	4110	Składki na ubez.p.społeczne	297 656,69 zł																																
	4120	Składki na f.pracy	29 099,39 zł																																
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 628,00 zł																																
	4440	Odpisy na zakładowy f.św.socjalnych	50 269,80 zł																																
	4700	Szkolenia pracowników	1 483,16 zł																																
razem			2 335 554,56																																


 JA 10/12

1.16.	inne informacje						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	NIE WYSTĄPIŁY						
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						
	2020						
	środki trwałe w budowie (080)						
			koszty wytworzenia (obroty WN 080)				
lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	łącznie	w tym odsetki	w tym różnice kursowe	Oddanie do użytkowania (obroty Ma 080)	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inwestycja Nądria 2006- przyłącze wody działka 172	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
2	Inwestycja BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W NOWYM DWORZE, STRZYŻEWIE I PERZYŃNACH	2 024 645,50	13 723 146,90	0,00	0,00	0,00	15 747 792,40
3	Inwestycja Połączenie sieci wodociągowej Łomnica - Chrośnica	35 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 875,00
4	Inwestycja Modernizacja SUW Reja	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
5	Inwestycja Cmentarz chodniki	3 064,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 064,49
6	Inwestycja Sieć Wodociągowa Przyprostynia- Wiatraczna	4 370,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370,42
7	Inwestycja- rozbudowa ogrodzenia oczyszczalnia	4 001,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 001,70
8	Inwestycja - Stucznia zastępcza nowa Wleś Zbąska	78 911,62	50 117,51	0,00	0,00	0,00	129 029,13
9	Modernizacja garażu Oczyszczalnia	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
10	POMPA ŚCIEKOWA OT1	0,00	19 273,32	0,00	0,00	19 273,32	0,00
11	MODERNIZACJA SUW PERZYŃNY	0,00	439 777,54	0,00	0,00	0,00	439 777,54
12	POMPA ŚCIEKOWA OT2	0,00	8 695,50	0,00	0,00	8 695,50	0,00
13	POMPA ŚCIEKOWA OT3	0,00	7 825,95	0,00	0,00	7 825,95	0,00
14	POMPA ŚCIEKOWA OT4	0,00	8 695,50	0,00	0,00	8 695,50	0,00
15	MODERNIZACJA TŁOCZNI ŚCIEKÓW OT5	0,00	39 999,30	0,00	0,00	39 999,30	0,00
16	POMPA GLEBINOWA OT6	0,00	5 782,51	0,00	0,00	5 782,51	0,00
17	CIĄGNIK ROLNICZY OT7	0,00	150 121,50	0,00	0,00	150 121,50	0,00
	RAZEM:	2 169 868,73	14 453 435,53	0,00	0,00	240 393,58	16 382 910,68
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	A. Przychody, z tego: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie: NIE WYSTĄPIŁY B. Koszty, z tego: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie: NIE WYSTĄPIŁY						
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						


Fw 11/12

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI:
A) BILANS:**

kwota należności, nr dokumentu księgowego, tytuł	pozycja bilansu	kwota zobowiązań, nr dokumentu księgowego, tytuł	pozycja bilansu	nazwa jednostki której dotyczy w załączonym rozliczeniu
75,98 00114/ZUK/SW/2020	B.II.1	-	-	GMINA ZBASZYŃ - OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
188,79 00116/ZUK/SW/2020	B.II.1	-	-	GMINA ZBASZYŃ - ZBASZYŃSKIE CENTRUM SPORTU TURYSTYKI I REKREACJI
513,20 00113/ZUK/SW/2020	B.II.1	-	-	GMINA ZBASZYŃ
26,86 00116/ZUK/SW/2020	B.II.1	-	-	GMINA ZBASZYŃ
6,85 00117/ZUK/SW/2020	B.II.1	-	-	GMINA ZBASZYŃ
26,86 00118/ZUK/SW/2020	B.II.1	-	-	GMINA ZBASZYŃ
RAZEM	B.II.1			
108 589,00				
Deklaracja oświadczenia VAT-ZUK za 10/2020, nadwyżka	B.II.2	-	-	GMINA ZBASZYŃ
204 575,40				
Deklaracja oświadczenia VAT ZUK za 11/2020, nadwyżka	B.II.2	-	-	GMINA ZBASZYŃ
718 665,26				
Deklaracja oświadczenia VAT ZUK za 12/2020, nadwyżka	B.II.2	-	-	GMINA ZBASZYŃ
RAZEM	B.II.2			
		64 066,00	D.II.1	GMINA ZBASZYŃ
		NOTA KSIĘGOWA 48/G/2021		
		RAZEM	B.II.1	
		1 080 123,88	D.II.2	GMINA ZBASZYŃ
		Zobowiązanie z tytułu ZWRÓTU VAT ODLICZONEGO OD DOTACJI INWESTYCYJNEJ		
		4 201,06	D.II.2	GMINA ZBASZYŃ
		Zobowiązanie z tytułu ROZLICZENIA DOTACJI PRZEDSIĘWZIĘCIEM ZA 2020 R.		
		RAZEM	D.II.2	

B) ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU:

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja Zestawienia Zmian w Funduszu	Tytuł	Nazwa jednostki której dotyczy wzajemne rozliczenia
- nieodpłatnie przekazanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, w tym:	0,00	2.6	-	X
- nieodpłatnie otrzymanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, w tym:	59 139,60	1.6	AGREGAT PRĄDOWÓRCZY WARTOŚĆ 63.591,00 ZŁ UMORZENIE 4.461,40 ZŁ - PRZEKAZANO 30.06.2020	Gmina Zbaszyń
- nieodpłatnie przekazanie środków trwałych w budowie, w tym:	0,00	2.6	-	X
- nieodpłatnie otrzymanie środków trwałych w budowie, w tym:	32 813,76	1.6	WARTOŚĆ NAKŁADÓW NA BUDOWĘ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W NOWYM DWORZE, STRZYŻEWIE I PERZYŃNACH - PRZEKAZANO 29.12.2020R.	Gmina Zbaszyń
RAZEM	91 953,36	1.6	X	X

C) RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

INFORMACJA O WYSOKOŚCI WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI PODLEGAJĄCYCH WYŁĄCZENIU W SPRAWOZDANIU ŁĄCZNYM:

Nie wykazujemy wzajemnych rozliczeń między jednostkami w zakresie naszych przychodów gdyż na podstawie art. 51 oraz art. 60 ust. 7 ustawy o rachunkowości w łącznym sprawozdaniu finansowym sporządzanym przez Gminę nie dokonuje się wyłączeń przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami, ponieważ nie wpływa to ujemnie na spełnienie obowiązków określonych w art. 4 ust. 1 (rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego).

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Magdalena Furman

(główny księgowy)

.....2021, marzec 02.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Zakładu

inż. Jerzy Fratwał
(kierownik jednostki)

12/12