

INFORMACJA DODATKOWA

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
	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: 1) utrzymania, konserwacji, modernizacji sieci, urządzeń wodociągowych 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 wodociągowych 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.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2024-31.12.2024		
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:		
	1) wyceny aktywów i pasywów:		
	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 trwale pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwale wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwale 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 trwale 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 trwale 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

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 zdolny 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 używania (art. 16 d) - umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania

- 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 używania.

- 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) 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.

5) zasad ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych i tworzenia rezerw:

Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są:

- 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

	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. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO 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. Rozliczenia międzyokresowe bierne: w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: 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, Tworzenie rezerw 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. <i>6)Uproszczenia w zakresie klasyfikacji zdarzeń w trakcie trwania roku budżetowego:</i> Wprowadza się następujące uproszczenia w zakresie klasyfikacji zdarzeń w trakcie trwania roku budżetowego: Na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbąszyniu przyjmuje się uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej zakładu oraz na wynik finansowy: Zgodnie z zasadą współmierności, dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów, w przypadku gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości – np faktury za usługi telekomunikacyjne. Zamknięcie miesiąca co do zasady następuje do 20 dnia następnego okresu rozliczeniowego. W związku z koniecznością terminowego sporządzenia kwartalnych sprawozdań budżetowych i sprawozdań w zakresie operacji finansowych: -w miesiącach zamykających I, II i III kwartał danego roku budżetowego dokumenty wpływające po 7 dniu danego okresu rozliczeniowego ujmują się w kolejnym miesiącu. Zasada istotności: 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 1% przychodów ze sprzedaży za poprzedni okres sprawozdawczy.
5.	inne informacje
	BRAK

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 2024

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:	194 736,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 736,80
	-licencje na programy komputerowe i prawa autorskie	194 736,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 736,80
	- pozostałe WNI	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:	62 526 116,63	0,00	84 793,78	8 620 811,03	8 705 604,81	78 874,70	2 477,87	0,00	81 352,57	71 150 368,87
	-Grunty	1 339 839,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 839,48
	-Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	56 422 454,15	0,00	0,00	8 070 114,03	8 070 114,03	78 874,70	0,00	0,00	78 874,70	64 413 693,48
	Grupa 1	5 256 457,54	0,00	0,00	4 016 327,00	4 016 327,00	78 874,70	0,00	0,00	78 874,70	9 193 909,84
	Grupa 2	51 165 996,61	0,00	0,00	4 053 787,03	4 053 787,03	0,00	0,00	0,00	0,00	55 219 783,64
	-Urządzenia techniczne i maszyny w tym:	3 141 625,12	0,00	72 908,22	444 127,03	517 035,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 660,37
	Grupa 3	166 283,00	0,00	0,00	151 118,52	151 118,52	0,00	0,00	0,00	0,00	317 401,52
	Grupa 4	1 241 967,36	0,00	59 806,32	0,00	59 806,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 773,68
	Grupa 5	309 012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 012,18
	Grupa 6	1 424 362,58	0,00	13 101,90	293 008,51	306 110,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 472,99
	-Środki transportu w tym:	867 635,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 635,18
	Grupa 7	867 635,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 635,18
	- Inne środki trwałe	754 562,70	0,00	11 885,56	106 569,97	118 455,53	0,00	2 477,87	0,00	2 477,87	870 540,36
	Grupa 8	154 851,97	0,00	0,00	83 432,97	83 432,97	0,00	0,00	0,00	0,00	238 284,94
	Pozostałe środki trwałe(013)	599 710,73	0,00	11 885,56	23 137,00	35 022,56	0,00	2 477,87	0,00	2 477,87	632 255,42

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego w tym:				Ogółem zwiększenie 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+18-23)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-24)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	Wartości niematerialne i prawne w tym:	153 105,60	0,00	29 386,75	0,00	0,00	29 386,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 492,35	41 631,20	12 244,45
	-licencje na programy komputerowe i prawa autorskie	153 105,60	0,00	29 386,75	0,00	0,00	29 386,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 492,35	41 631,20	12 244,45
	- pozostałe WNIP	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:	27 873 612,37	0,00	2 257 771,95	79 543,00	0,00	2 337 314,95	78 874,70	2 477,87	0,00	0,00	81 352,57	30 129 574,75	34 652 504,26	41 020 794,12
	-Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 839,48	1 339 839,48
	-Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	23 588 877,31	0,00	2 097 895,68	55 356,00	0,00	2 153 251,68	78 874,70	0,00	0,00	0,00	78 874,70	25 663 254,29	32 833 576,84	38 750 439,19
	Grupa 1	3 228 782,27	0,00	99 182,02	55 356,00	0,00	154 538,02	78 874,70	0,00	0,00	0,00	78 874,70	3 304 445,59	2 027 675,27	5 889 464,25
	Grupa 2	20 360 095,04	0,00	1 998 713,66	0,00	0,00	1 998 713,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 358 808,70	30 805 901,57	32 860 974,94
	-Urządzenia techniczne i maszyny w tym:	2 834 696,04	0,00	97 754,05	0,00	0,00	97 754,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 932 450,09	306 929,08	726 210,28
	Grupa 3	101 614,13	0,00	18 532,38	0,00	0,00	18 532,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 146,51	64 668,87	197 255,01
	Grupa 4	1 150 699,55	0,00	30 489,58	0,00	0,00	30 489,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 189,13	91 267,81	120 584,55
	Grupa 5	262 746,61	0,00	18 057,57	0,00	0,00	18 057,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 804,18	46 265,57	28 208,00
	Grupa 6	1 319 635,75	0,00	30 674,52	0,00	0,00	30 674,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 310,27	104 726,83	380 162,72
	-Środki transportu w tym:	695 476,32	0,00	45 374,46	0,00	0,00	45 374,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 850,78	172 158,86	126 784,40
	Grupa 7	695 476,32	0,00	45 374,46	0,00	0,00	45 374,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 850,78	172 158,86	126 784,40
	- Inne środki trwałe	754 562,70	0,00	16 747,76	24 187,00	0,00	40 934,76	0,00	2 477,87	0,00	0,00	2 477,87	793 019,59	0,00	77 520,77
	Grupa 8	154 851,97	0,00	4 862,20	1 050,00	0,00	5 912,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 764,17	0,00	77 520,77
	Pozostałe środki trwałe(013)	599 710,73	0,00	11 885,56	23 137,00	0,00	35 022,56	0,00	2 477,87	0,00	0,00	2 477,87	632 255,42	0,00	0,00

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 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

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 Zbąszynie na podstawie protokołu zdawczo - odbiorczego z 16.04.2015 udostępniona do odpłatnego używania i pobierania pożytków	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)

2024

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 (uznanie za zbędne)	
1	należności z tytułu wody i ścieków (201) i usług pozostałych	8 418,71	38 744,94	0,00	0,00	47 163,65
2	należności z tytułu czynszu (204)	154 602,60	5 740,22	0,00	0,00	160 342,82
3	należności z tytułu odpadów (206)	4 324,44	0,00	359,80	0,00	3 964,64
4	należności z tytułu odsetek	55 798,15	14 269,14	28 977,74	0,00	41 089,55
	RAZEM:	223 143,90	58 754,30	29 337,54	0,00	252 560,66

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																		
	2024 <table><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><tr><td>MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY Zbąszyń ul. Reja</td><td>14 017,78</td><td>0,00</td><td>13 334,55</td><td>683,23</td><td>0,00</td></tr><tr><td>POMPY ŚCIEKOWE</td><td>203 326,80</td><td>0,00</td><td>72 908,22</td><td>0,00</td><td>130 418,58</td></tr><tr><td>REZERWA KANALIZACJA-PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W NOWYM DWORZE GM. ZBĄSZYŃ WRAZ Z ROZBUDOWĄ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ</td><td>344 238,72</td><td>290 970,00</td><td>33 910,80</td><td>0,00</td><td>601 297,92</td></tr><tr><td>REZERWA GARAŻ/ OGRODZENIE OCZYSZCZALNIA</td><td>30 443,13</td><td>0,00</td><td>7 883,08</td><td>0,00</td><td>22 560,05</td></tr><tr><td>REZERWA BUDOWA SUW NOWA WIEŚ</td><td>479 236,42</td><td>683,23</td><td>44 103,47</td><td>0,00</td><td>435 816,18</td></tr><tr><td>REZERWA ODWIERT SUW STEFANOWO</td><td>170 380,48</td><td>0,00</td><td>4 293,60</td><td>0,00</td><td>166 086,88</td></tr><tr><td>REZERWA – MODERNIZACJA SUW ŁOMNICA</td><td>0,00</td><td>76 000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>76 000,00</td></tr><tr><td>REZERWA – KOSIARKA SUW</td><td>0,00</td><td>20 000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>20 000,00</td></tr><tr><td>REZERWA- SAMOCHÓD WOD-KAN</td><td>0,00</td><td>36 040,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>36 040,00</td></tr><tr><td>RAZEM:</td><td>1 241 643,33</td><td>423 693,23</td><td>176 433,72</td><td>683,23</td><td>1 488 219,61</td></tr></table>	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY Zbąszyń ul. Reja	14 017,78	0,00	13 334,55	683,23	0,00	POMPY ŚCIEKOWE	203 326,80	0,00	72 908,22	0,00	130 418,58	REZERWA KANALIZACJA-PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W NOWYM DWORZE GM. ZBĄSZYŃ WRAZ Z ROZBUDOWĄ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ	344 238,72	290 970,00	33 910,80	0,00	601 297,92	REZERWA GARAŻ/ OGRODZENIE OCZYSZCZALNIA	30 443,13	0,00	7 883,08	0,00	22 560,05	REZERWA BUDOWA SUW NOWA WIEŚ	479 236,42	683,23	44 103,47	0,00	435 816,18	REZERWA ODWIERT SUW STEFANOWO	170 380,48	0,00	4 293,60	0,00	166 086,88	REZERWA – MODERNIZACJA SUW ŁOMNICA	0,00	76 000,00	0,00	0,00	76 000,00	REZERWA – KOSIARKA SUW	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	REZERWA- SAMOCHÓD WOD-KAN	0,00	36 040,00	0,00	0,00	36 040,00	RAZEM:	1 241 643,33	423 693,23	176 433,72	683,23	1 488 219,61
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku																																																														
MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY Zbąszyń ul. Reja	14 017,78	0,00	13 334,55	683,23	0,00																																																														
POMPY ŚCIEKOWE	203 326,80	0,00	72 908,22	0,00	130 418,58																																																														
REZERWA KANALIZACJA-PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W NOWYM DWORZE GM. ZBĄSZYŃ WRAZ Z ROZBUDOWĄ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ	344 238,72	290 970,00	33 910,80	0,00	601 297,92																																																														
REZERWA GARAŻ/ OGRODZENIE OCZYSZCZALNIA	30 443,13	0,00	7 883,08	0,00	22 560,05																																																														
REZERWA BUDOWA SUW NOWA WIEŚ	479 236,42	683,23	44 103,47	0,00	435 816,18																																																														
REZERWA ODWIERT SUW STEFANOWO	170 380,48	0,00	4 293,60	0,00	166 086,88																																																														
REZERWA – MODERNIZACJA SUW ŁOMNICA	0,00	76 000,00	0,00	0,00	76 000,00																																																														
REZERWA – KOSIARKA SUW	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00																																																														
REZERWA- SAMOCHÓD WOD-KAN	0,00	36 040,00	0,00	0,00	36 040,00																																																														
RAZEM:	1 241 643,33	423 693,23	176 433,72	683,23	1 488 219,61																																																														
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																		
	NIE WYSTĘPUJE																																																																		
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																																																																		
	NIE WYSTĘPUJE																																																																		

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																																		
	2024 <table><tr><th>Wyszczególnienie istotnych rozliczeń międzyokresowych</th><th>Stan na początek roku</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</td><td>22 839,29</td><td>17 620,04</td></tr><tr><td>Koszty ubezpieczeń majątkowych</td><td>3 464,25</td><td>3 846,99</td></tr><tr><td>Koszty ubezpieczeń środków transportu</td><td>2 143,72</td><td>2 359,99</td></tr><tr><td>Koszty zakupu oleju opałowego</td><td>11 736,71</td><td>7 923,98</td></tr><tr><td>Koszty opłat abonamentowych</td><td>5 494,61</td><td>3 489,08</td></tr><tr><td>2. Bienne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</td><td>20 126,00</td><td>20 583,00</td></tr><tr><td>Opłata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2023 I ZA IV KW 2024-woda</td><td>13 737,00</td><td>13 253,00</td></tr><tr><td>Opłata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2023 I ZA IV KW 2024-ścieki</td><td>6 389,00</td><td>7 330,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie istotnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1. Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	22 839,29	17 620,04	Koszty ubezpieczeń majątkowych	3 464,25	3 846,99	Koszty ubezpieczeń środków transportu	2 143,72	2 359,99	Koszty zakupu oleju opałowego	11 736,71	7 923,98	Koszty opłat abonamentowych	5 494,61	3 489,08	2. Bienne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	20 126,00	20 583,00	Opłata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2023 I ZA IV KW 2024-woda	13 737,00	13 253,00	Opłata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2023 I ZA IV KW 2024-ścieki	6 389,00	7 330,00							
Wyszczególnienie istotnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																	
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	22 839,29	17 620,04																																	
Koszty ubezpieczeń majątkowych	3 464,25	3 846,99																																	
Koszty ubezpieczeń środków transportu	2 143,72	2 359,99																																	
Koszty zakupu oleju opałowego	11 736,71	7 923,98																																	
Koszty opłat abonamentowych	5 494,61	3 489,08																																	
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	20 126,00	20 583,00																																	
Opłata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2023 I ZA IV KW 2024-woda	13 737,00	13 253,00																																	
Opłata do WÓD POLSKICH zmienna za IV kwartał 2023 I ZA IV KW 2024-ścieki	6 389,00	7 330,00																																	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																		
	NIE WYSTĘPUJE																																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																		
	2024 <table><tr><th>konto</th><th>paragraf</th><th>nazwa</th><th>kwota poniesionych wydatków</th></tr><tr><td rowspan="2">404</td><td>4010</td><td>Wynagrodzenie osobowe pracowników</td><td>2 297 184,75 zł</td></tr><tr><td>4040</td><td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td><td>153 296,08 zł</td></tr><tr><td rowspan="6">405</td><td>3020</td><td>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</td><td>552,00 zł</td></tr><tr><td>4110</td><td>Składki na ubezp.społeczne</td><td>415 887,10 zł</td></tr><tr><td>4120</td><td>Składki na f.pracy</td><td>41 855,43 zł</td></tr><tr><td>4280</td><td>Zakup usług zdrowotnych</td><td>4 079,00 zł</td></tr><tr><td>4440</td><td>Odpisy na zakładowy f.św.socjalnych</td><td>73 988,71 zł</td></tr><tr><td>4700</td><td>Szkolenia pracowników</td><td>5 294,76 zł</td></tr><tr><td></td><td></td><td>razem</td><td>2 992 137,83</td></tr></table> Uwaga: Wykazano kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze na powyższych paragrafach dotyczące kosztów z 2024 roku (wraz z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 r wraz z pochodnymi – zapłaconego w 2024r.) Dodatkowo z paragrafów 4110 i 4120 wyłączono kwoty zapłaconych świadczeń społecznych dotyczących umów zlecenia.	konto	paragraf	nazwa	kwota poniesionych wydatków	404	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	2 297 184,75 zł	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	153 296,08 zł	405	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	552,00 zł	4110	Składki na ubezp.społeczne	415 887,10 zł	4120	Składki na f.pracy	41 855,43 zł	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 079,00 zł	4440	Odpisy na zakładowy f.św.socjalnych	73 988,71 zł	4700	Szkolenia pracowników	5 294,76 zł			razem	2 992 137,83
konto	paragraf	nazwa	kwota poniesionych wydatków																																
404	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	2 297 184,75 zł																																
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	153 296,08 zł																																
405	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	552,00 zł																																
	4110	Składki na ubezp.społeczne	415 887,10 zł																																
	4120	Składki na f.pracy	41 855,43 zł																																
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 079,00 zł																																
	4440	Odpisy na zakładowy f.św.socjalnych	73 988,71 zł																																
	4700	Szkolenia pracowników	5 294,76 zł																																
		razem	2 992 137,83																																

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																																																																																																																																																		
	2024 <table><tr><th colspan="7">środki trwałe w budowie (080)</th></tr><tr><th rowspan="2">lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">koszty wytworzenia (obroty WN 080)</th><th rowspan="2">Oddanie do użytkowania (obroty Ma 080)</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>łącznie</th><th>w tym odsetki</th><th>w tym różnice kursowe</th></tr><tr><td>1</td><td>Inwestycja Nądnia 2005- przyłącze wody działka 172</td><td>1 400,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>1 400,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Inwestycja Połączenie sieci wodociągowej Łomnica - Chrośnica</td><td>35 875,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>35 875,00</td></tr><tr><td>3</td><td>Inwestycja Modernizacja SUW Reja</td><td>139 743,22</td><td>4 833 477,80</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4 973 221,02</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4</td><td>Inwestycja Cmentarz chodniki</td><td>3 064,49</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 064,49</td></tr><tr><td>5</td><td>Inwestycja Sieć Wodociągowa Przyprostynia-Wiatraczna</td><td>4 370,42</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4 370,42</td></tr><tr><td>6</td><td>Inwestycja- rozbudowa ogrodzenia oczyszczalnia</td><td>4 001,70</td><td>7 883,08</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11 884,78</td></tr><tr><td>7</td><td>Inwestycja – Studnia zastępcza Nowa Wieś Zbąska</td><td>129 029,13</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>129 029,13</td></tr><tr><td>8</td><td>Modernizacja garażu Oczyszczalnia</td><td>600,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>600,00</td></tr><tr><td>9</td><td>BUDOWA SUW NOWA WIEŚ</td><td>43 216,02</td><td>44 103,47</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>87 319,49</td></tr><tr><td>10</td><td>POMPA ŚCIEKOWA PRZEPOMPOWNIA KŁADKA</td><td>0,00</td><td>29 697,64</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>29 697,64</td><td>0,00</td></tr><tr><td>11</td><td>POMPA ŚCIEKOWA FLYGT STARA PO CZTA N80</td><td>0,00</td><td>18 291,28</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>18 291,28</td><td>0,00</td></tr><tr><td>12</td><td>MIESZADŁO SR 4620.410 SF</td><td>0,00</td><td>13 101,90</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>13 101,90</td><td>0,00</td></tr><tr><td>13</td><td>MODERNIZACJA SUW STEFANOWO</td><td>0,00</td><td>4 293,60</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4 293,60</td></tr><tr><td>14</td><td>MOTOPOMPA SZLAMOWA</td><td>0,00</td><td>11 817,40</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11 817,40</td><td>0,00</td></tr><tr><td>15</td><td>PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W NOWYM DWORZE GM. ZBĄSZYN WRAZ Z ROZBUDOWĄ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ</td><td>0,00</td><td>33 910,80</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>33 910,80</td></tr><tr><td></td><td>RAZEM:</td><td>361 299,98</td><td>4 996 576,97</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>5 046 129,24</td><td>311 747,71</td></tr></table>	środki trwałe w budowie (080)							lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	koszty wytworzenia (obroty WN 080)			Oddanie do użytkowania (obroty Ma 080)	Stan na koniec roku obrotowego	łącznie	w tym odsetki	w tym różnice kursowe	1	Inwestycja Nądnia 2005- przyłącze wody działka 172	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00	2	Inwestycja Połączenie sieci wodociągowej Łomnica - Chrośnica	35 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 875,00	3	Inwestycja Modernizacja SUW Reja	139 743,22	4 833 477,80	0,00	0,00	4 973 221,02	0,00	4	Inwestycja Cmentarz chodniki	3 064,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 064,49	5	Inwestycja Sieć Wodociągowa Przyprostynia-Wiatraczna	4 370,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370,42	6	Inwestycja- rozbudowa ogrodzenia oczyszczalnia	4 001,70	7 883,08	0,00	0,00	0,00	11 884,78	7	Inwestycja – Studnia zastępcza Nowa Wieś Zbąska	129 029,13	0,00	0,00	0,00	0,00	129 029,13	8	Modernizacja garażu Oczyszczalnia	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	9	BUDOWA SUW NOWA WIEŚ	43 216,02	44 103,47	0,00	0,00	0,00	87 319,49	10	POMPA ŚCIEKOWA PRZEPOMPOWNIA KŁADKA	0,00	29 697,64	0,00	0,00	29 697,64	0,00	11	POMPA ŚCIEKOWA FLYGT STARA PO CZTA N80	0,00	18 291,28	0,00	0,00	18 291,28	0,00	12	MIESZADŁO SR 4620.410 SF	0,00	13 101,90	0,00	0,00	13 101,90	0,00	13	MODERNIZACJA SUW STEFANOWO	0,00	4 293,60	0,00	0,00	0,00	4 293,60	14	MOTOPOMPA SZLAMOWA	0,00	11 817,40	0,00	0,00	11 817,40	0,00	15	PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W NOWYM DWORZE GM. ZBĄSZYN WRAZ Z ROZBUDOWĄ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ	0,00	33 910,80	0,00	0,00	0,00	33 910,80		RAZEM:	361 299,98	4 996 576,97	0,00	0,00	5 046 129,24	311 747,71
środki trwałe w budowie (080)																																																																																																																																																			
lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	koszty wytworzenia (obroty WN 080)			Oddanie do użytkowania (obroty Ma 080)	Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																												
			łącznie	w tym odsetki	w tym różnice kursowe																																																																																																																																														
1	Inwestycja Nądnia 2005- przyłącze wody działka 172	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00																																																																																																																																												
2	Inwestycja Połączenie sieci wodociągowej Łomnica - Chrośnica	35 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 875,00																																																																																																																																												
3	Inwestycja Modernizacja SUW Reja	139 743,22	4 833 477,80	0,00	0,00	4 973 221,02	0,00																																																																																																																																												
4	Inwestycja Cmentarz chodniki	3 064,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 064,49																																																																																																																																												
5	Inwestycja Sieć Wodociągowa Przyprostynia-Wiatraczna	4 370,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370,42																																																																																																																																												
6	Inwestycja- rozbudowa ogrodzenia oczyszczalnia	4 001,70	7 883,08	0,00	0,00	0,00	11 884,78																																																																																																																																												
7	Inwestycja – Studnia zastępcza Nowa Wieś Zbąska	129 029,13	0,00	0,00	0,00	0,00	129 029,13																																																																																																																																												
8	Modernizacja garażu Oczyszczalnia	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00																																																																																																																																												
9	BUDOWA SUW NOWA WIEŚ	43 216,02	44 103,47	0,00	0,00	0,00	87 319,49																																																																																																																																												
10	POMPA ŚCIEKOWA PRZEPOMPOWNIA KŁADKA	0,00	29 697,64	0,00	0,00	29 697,64	0,00																																																																																																																																												
11	POMPA ŚCIEKOWA FLYGT STARA PO CZTA N80	0,00	18 291,28	0,00	0,00	18 291,28	0,00																																																																																																																																												
12	MIESZADŁO SR 4620.410 SF	0,00	13 101,90	0,00	0,00	13 101,90	0,00																																																																																																																																												
13	MODERNIZACJA SUW STEFANOWO	0,00	4 293,60	0,00	0,00	0,00	4 293,60																																																																																																																																												
14	MOTOPOMPA SZLAMOWA	0,00	11 817,40	0,00	0,00	11 817,40	0,00																																																																																																																																												
15	PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W NOWYM DWORZE GM. ZBĄSZYN WRAZ Z ROZBUDOWĄ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ	0,00	33 910,80	0,00	0,00	0,00	33 910,80																																																																																																																																												
	RAZEM:	361 299,98	4 996 576,97	0,00	0,00	5 046 129,24	311 747,71																																																																																																																																												
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																																																																																																																																																		

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 dotyczą wzajemne rozliczenia
,00 RAZEM	B.II.1	-	-	
13 107,62	B.II.2	-	-	GMINA ZBĄSZYŃ
NALEŻNOŚĆ Z TYTUŁU DEKLARACJI VAT ZA 10/2024		-	-	
26 323,23	B.II.2	-	-	GMINA ZBĄSZYŃ
NALEŻNOŚĆ Z TYTUŁU DEKLARACJI VAT ZA 12/2024		-	-	
39 430,85 RAZEM	B.II.2	-	-	
-	-	94 500,00 NOTA KSIĘGOWA 22/G/2024	D.II.1	GMINA ZBĄSZYŃ
-	-	94 500,00 RAZEM	D.II.1	
-	-	107 318,51 Zobowiązanie z tytułu rozliczenia nadwyżki środków obrotowych za 2024 rok	D.II.2	GMINA ZBĄSZYŃ
-	-	107 318,51 RAZEM	D.II.2	

B)ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU:

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja Zestawienia Zmian w Funduszu	Tytuł	Nazwa jednostki której dotyczą wzajemne rozliczenia
- nieodpłatne przekazanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,w tym:	0,00	2.6	-	X
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	526 118,64	1.6	PT 1/2024 SIEĆ KANALIZACJI SANITARNEJ W NADNI W REJONIE UL GÓRNEJ, DEBOWEJ, BRZOZOWEJ, KOPALNIANEJ I WIERZBOWEJ	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	239 726,15	1.6	PT 2/2024 SIEĆ KANALIZACJI SANITARNEJ W NADNI W REJONIE UL GÓRNEJ, DEBOWEJ, BRZOZOWEJ, KOPALNIANEJ I WIERZBOWEJ	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	32 836,57	1.6	NAKLADY NA WYKONANIE TERMOMODERNIZACJI I MURALU NA BUDYNKU WYPOCZYNKOWA 2	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	4 820 143,25	1.6	NAKLADY NA MODERNIZACJĘ SUW REJA	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	39 944,43	1.6	PT 5/2024 SIEĆ KANALIZACJI SANITARNEJ ULICA PROMENADA W ZBĄSZYNIU	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	40 498,65	1.6	PT 6/2024 SIEĆ WODOCIĄGOWA ULICA PROMENADA W ZBĄSZYNIU	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	48 670,00	1.6	PT 7/2024 SIEĆ WODOCIĄGOWA W NOWYM DWORZE UL. POD LASEM NR 254/1,334/4	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	9 975,00	1.6	PT 8/2024 NAMIOT 8*8*12	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	9 975,00	1.6	PT 9/2024 NAMIOT 8*8*12	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	105 861,71	1.6	PT 10/2024 SIEĆ KANALIZACJI SANITARNEJ ULICA SZPARAGOWA W ZBĄSZYNIU	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	60 409,42	1.6	PT 11/2024 SIEĆ WODOCIĄGOWA ULICA KAPUŚCIANA W ZBĄSZYNIU	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	1.6	PT 12/2024 BUDYNEK PRZEDSZKOLA W STRZYŻEWIE	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	1.6	PT 13/2024 BUDYNEK GOSPODARCZY W STRZYŻEWIE	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	1.6	PT 14/2024 BUDYNEK GOSPODARCZY W STRZYŻEWIE	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	50 940,32	1.6	PT 15/2024 SIEĆ WODOCIĄGOWA W NOWYM DWORZE DZ. NR 189,215/2	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	27 420,00	1.6	PT 16/2024 SIEĆ WODOCIĄGOWA W ŁOMNICY DZ. NR 888/8	Gmina Zbąszyń
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w tym:	2 375 671,12	1.6	NAKLADY NA TERMOMODERNIZACJĘ I ZAGOSPODAROWANIE II PIĘTRA 17 STYCZNIA 59	Gmina Zbąszyń
RAZEM: 2.6	0,00	2.6	X	X
RAZEM: 1.6	8 388 190,26	1.6	X	X
RAZEM:	8 388 190,26	x	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).

.....MAGDALENA FURMAN

(główny księgowy)

.....2025, marzec ..26.....

(rok, miesiąc, dzień)

WERONIKA ZYDORCZAK

(kierownik jednostki)