

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
1.2	siedzibę jednostki
	GOŁUCHÓW
1.3	adres jednostki
	UL. BIBERONA 8 63-322 GOŁUCHÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zgodnie ze statutem celem działalności gospodarczej zakładu jest świadczenie usług komunalnych w zakresie : a) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, oczyszczania ścieków komunalnych, a w szczególności : - wydobycie, uzdatnianie, dostawa wody - odprowadzanie, oczyszczanie ścieków - prowadzenie inwestycji, konserwacji, remontów, modernizacji urządzeń służących do poboru, uzdatniania i dostarczania wody i odbierania ścieków - wykonywanie sieci, przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych na zlecenie, b) gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi, zaopatrzenia w energię ciepłą, a w szczególności : - administrowanie, zarządzanie budynkami komunalnymi, użytkowymi oraz kotłowniami, - prowadzenie inwestycji, konserwacji, remontów, modernizacji budynków komunalnych, budynków użytkowych oraz kotłowni

	c) dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu : - usługi na zlecenie d) wykonywanie bieżącej obsługi w zakresie zadań własnych Gminy wykonywanych przez samorządowe zakłady budżetowe.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023
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)
	Dla celów ewidencyjnych, rozliczeniowych i sprawozdawczych ustala się rok budżetowy - rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera w języku polskim i w walucie polskiej. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie drowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji . Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe aktywa trwale obejmują: - środki trwale, - pozostałe środki trwale, - środki trwale w budowie (inwestycje). Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwale stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Gołuchów otrzymane w zarząd lub użytkowanie i

przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwale obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki i budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- inwentarz żywy.

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Na dzień bilansowy dokonuje się też odpisów aktualizujących wartość środków trwałych zgodnie z art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wyniki z tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

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

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 500,00 zł. są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Kontrolę i ewidencję tych składników prowadzi księgowość, w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i osób za nie odpowiedzialnych – książka inwentarzowa - przedmioty niskocenne

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane: książki i inne zbiory biblioteczne, meble, dywany

Dla przedmiotów o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej ponad 501,00 zł. do 10.000,00 zł. prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową.

Środki trwale o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. amortyzuje się z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

	Na podst. art. 4 ust 4 ustawy o rachunkowości dla celów bilansowych stosuje się przepisy podatkowe w zakresie amortyzacji środków trwałych oraz WNiP. Leasing-zakład korzysta z uproszczenia i dla celów bilansowych zakwalifikowano leasing tak jak dla celów podatku dochodowego czyli leasingu operacyjnego. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z paragrafem 11 i 12 rozporządzenia odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, a należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności). Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w zakładzie w cenach zakupu. Zakład prowadzi ewidencję obrotu materiałowego. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia, paliwo zatankowane do zbiorników samochodów stanowi koszt zużycia materiałów. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen.
5.	inne informacje
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
	zał.1, zał.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiadamy informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie występuje
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występuje
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)
	zał.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,

	zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	zał.8
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
	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
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 występuje
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
	zał.12

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 6.948,85 zł.,ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe 3.619,68 zł.. świadczenia BHP 14.535,63 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	zał.15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek.
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu **wartości początkowej** wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 +10+ 11+ 12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	44 932,83	0,00	0,00	0,00	848 088,80	848 088,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 021,63
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	44 932,83	0,00			848 088,80	848 088,80		0,00				0,00	893 021,63
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 230 510,61	84 858,13	0,00	0,00	600 571,50	593 932,46	0,00	6 255,10	0,00	0,00	0,00	6 255,10	5 909 685,14
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	5 100 889,32	84 343,13	0,00	0,00	600 571,50	593 417,46	0,00	6 255,10	0,00	0,00	0,00	6 255,10	5 779 548,85
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu tertorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (grupa 1 i 2)	3 463 513,58					0,00						0,00	3 463 513,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3 - 6)	863 990,10	56 028,28			35 468,89	91 497,17						0,00	955 487,27
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	399 999,10	13 410,15				13 410,15						0,00	413 409,25
2.5.	Inne środki trwałe	373 386,54	14 904,70			565 102,61	580 007,31		6 255,10				6 255,10	947 138,75
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	129 621,29	515,00				515,00						0,00	130 136,29
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
		5 275 443,44												6 802 706,77

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 2. Zmiany stanu **umorzenia/amortyzacji** wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	44 932,83	35 337,04	0,00	70 674,08	106 011,12	0,00	0,00	0,00	0,00	150 943,95
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	44 932,83	35 337,04		70 674,08	106 011,12		0,00		0,00	150 943,95
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	4 466 639,78	152 872,03	0,00	20 610,20	173 482,23	0,00	6 255,10	0,00	6 255,10	4 633 866,91
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	4 466 639,78	152 872,03	0,00	20 610,20	173 482,23	0,00	6 255,10	0,00	6 255,10	4 633 866,91
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (grupa 1 i 2)	3 045 174,73	45 177,70			45 177,70				0,00	3 090 352,43
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3 - 6)	670 484,68	63 360,80		1 773,44	65 134,24				0,00	735 618,92
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	387 214,83	15 199,95			15 199,95				0,00	402 414,78
2.5.	Inne środki trwałe	363 765,54	29 133,58		18 836,76	47 970,34		6 255,10		6 255,10	405 480,78
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
		4 511 572,61									4 784 810,86

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	nie występuje			nie występuje
2.	Środki trwałe	nie występuje			nie występuje
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie występuje			nie występuje
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie występuje			nie występuje
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	nie występuje			nie występuje
5.1.	Akcje i udziały	nie występuje			nie występuje
5.2.	Inne papiery wartościowe	nie występuje			nie występuje
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	nie występuje			nie występuje
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	nie występuje

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	nie występuje			nie występuje
	Wartość (zł)				0,00
2	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
3	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę **środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy:01.01.2023 - 31.12.2023)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	109 000,00	0,00	109 000,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	109 000,00	0,00	109 000,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023..)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.	Nie występuje							0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.	Nie występuje							0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.	Nie występuje							0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.	Nie występuje							0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023..)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	należ-dostawa wody, odpr. Ścieków, czynsz, c.o. usł. Budowlane	161 644,63	76 232,91	82 684,63		82 684,63	155 192,91
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	161 644,63	52 262,55	41 081,50	0,00	82 684,63	155 192,91

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2023- 31.12.2023..)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	rezerwa na inwestycje	230 000,00	0,00	42 587,91	187 412,09	230 000,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	230 000,00	0,00	42 587,91	187 412,09	230 000,00	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	leasing operacyjny	0,00	82 906,63					0,00	82 906,63
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	82 906,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 906,63

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy:.01.01.2023 - 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Nie występuje			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 -31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Nie występuje			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	ubezpieczenia, prenumeraty	31 518,59	33 484,83
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		31 518,59	33 484,83
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.	bierne rozl. międzyokresowe przychodów-kontrahenci	8 619,32	9 985,32
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		8 619,32	9 985,32

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Nie występuje				
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Nie występuje					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wydatki inwestycyjne	12 784,27	0,00	0,00	515,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.			0,00	0,00		0,00	0,00
4.			0,00	0,00		0,00	0,00
5.			0,00	0,00		0,00	0,00
6.			0,00	0,00		0,00	0,00
7.			0,00	0,00		0,00	0,00
8.			0,00	0,00		0,00	0,00
9.			0,00	0,00		0,00	0,00
10.			0,00	0,00		0,00	0,00
11.			0,00	0,00		0,00	0,00
	Ogółem:	12 784,27	0,00	0,00	515,00	0,00	0,00

Lila Smolińska
(główny księgowy)

25.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mastalerek
(kierownik jednostki)

Sporządził: