

INFORMACJA DODATKOWA

I. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO** sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

1.

1.1 **Nazwa jednostki – Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Józefowie**

1.2 **Siedziba – Józefów**

1.3 **Adres – ul. Leśna 1, 23-460 Józefów**

1.4 **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Zadaniem Zakładu jest prowadzenie działalności w zakresie produkcji i usług określonych w przepisach ustawy o finansach publicznych.

Przedmiotem działalności gospodarczej Zakładu jest:

- *Utrzymanie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy i miasta Józefów w ciągłym ruchu.*
- *Zaopatrzenie ludności w wodę pitną.*
- *Zabezpieczenie odbioru ścieków wprowadzanych do urządzeń kanalizacyjnych i prawidłowa ich eksploatacja.*

2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

3. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne :** nie dotyczy

4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe **Zakładu Wodociągów i Kanalizacji** składa się z :

- a) Bilansu (samorządowego zakładu budżetowego),
- b) Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Zakładu Wodociągów i Kanalizacji zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów ZWiK wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty oraz prowadzi się w Zakładzie ewidencję magazynową. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie

wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w ZWiK w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

	transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	3.360,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.360,66
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	9.453,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.453,27
SUMA		324.361,62	12.047,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.408,76

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	266.239,34	264.500,37
1.1.	Grunty	99.987,00	99.987,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155.128,41	159.654,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6.046,07	4.859,11
1.4.	Środki transportu	5.077,86	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		266.239,34	264.500,37

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
ZWIK w Józefowie nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Nie dotyczy.

1.4. Grunty użytkowane wieczysto - nie dotyczy Zakładu.

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

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów .

ZWIK nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów.

1.6.Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
	SUMA	0	0	0	0	0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr.
I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	167.478,77	27.341,16	0,00	9.825,25	17.515,91
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	132.202,24	27.341,16	0,00	9.825,25	17.515,91
I.2.2	Należności od budżetów	35.276,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	167.478,77	27.341,16	0,00	9.825,25	17.515,91

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

Lp.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

A) powyżej 1 roku do 3 lat	0,00 zł
B) powyżej 3 do 5 lat	0,00 zł
C) powyżej 5 lat	0,00 zł

Tab. 10 – zobowiązania

Lp.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	168.561,74	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	9.790,75	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania	158.770,99	0,00	0,00	0,00
	SUMA	168.561,74	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie występują .

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji w Józefowie.

1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji w Józefowie

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. Nie dotyczy

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	20.220,00
2.	nagrody jubileuszowe	0,00
3.	świadczenia urlopowe	7.672,32
4.	inne	0,00
SUMA		27.892,32

1.16. Inne informacje

Brak danych

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji w Józefowie.

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

W roku obrotowym nie poniesiono kosztów na środki trwale w budowie.

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

36 857,18 zł- to pozostałe przychody operacyjne z tytułu zwolnienia ze składek ZUS.

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.

Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Uziębłowska

(główny księgowy)


31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Jacek Szymbida

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji ul. Leśna 1 23-460 Józefów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Józefów	
Numer identyfikacyjny REGON 950155690		Wysłać bez pisma przewodniego 1F0A2AD5CEE9AECC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	433 286,97	363 157,44	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	77 453,87	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	77 453,87	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	70 129,53	94 902,88	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 259,18	17 579,57	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	67 145,79	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	11 870,35	10 177,61	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	363 157,44	345 708,43	

Teresa Dziurkowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szmolda
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-17 579,57	-26 687,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-17 579,57	-26 687,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	345 577,87	319 021,04

Teresa Dziurkowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień


Jacek Szmoła
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Dziurkowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szmołda
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji ul. Leśna 1 23-460 Józefów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Józefów	
Numer identyfikacyjny REGON 950155690		Wysłać bez pisma przewodniego 7067ABB008D07C05 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	905 622,52	913 089,91	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	903 686,71	914 772,31	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 935,81	-1 682,43	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	936 141,24	1 002 807,51	
B.I. Amortyzacja	13 770,29	12 047,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	227 377,78	304 048,89	
B.III. Usługi obce	73 723,26	90 571,36	
B.IV. Podatki i opłaty	49 181,04	58 135,97	
B.V. Wynagrodzenia	460 754,43	429 198,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	103 476,42	101 033,97	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 858,02	7 771,20	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-30 518,72	-89 717,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 696,81	59 416,93	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 270,54	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	19 696,81	57 146,41	
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 871,39	30,71	

Teresa Dziurkowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szmołda
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	7 871,39	30,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 693,30	-30 331,36
G.	Przychody finansowe	4 706,72	3 850,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 071,98	2 808,69
G.III.	Inne	634,74	1 041,44
H.	Koszty finansowe	3 592,99	206,16
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	3 592,99	206,16
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 579,57	-26 687,39
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-17 579,57	-26 687,39

Teresa Dziurkowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień


Jacek Szmołda
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Dziurkowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szmołda
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji ul. Leśna 1 23-460 Józefów Numer identyfikacyjny REGON 950155690	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Józefów
		Wysłać bez pisma przewodniego 654410C031863276 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	342 014,35	340 275,38	A Fundusz	345 577,87	319 021,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	363 157,44	345 708,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	342 014,35	340 275,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-17 579,57	-26 687,39
A.II.1 Środki trwałe	266 239,34	264 500,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	99 987,00	99 987,00	A.II.2 Strata netto (-)	-17 579,57	-26 687,39
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155 128,41	159 654,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 046,07	4 859,11	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	5 077,86	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	155 986,06	180 032,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	75 775,01	75 775,01	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	146 624,06	168 561,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	85 734,48	96 902,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 828,43	9 790,75
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 357,98	37 967,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 203,18	21 665,25

Teresa Dziurkowska
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
654410C031863276

Jacek Szmolda
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	758,59	1 067,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	159 549,58	158 778,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 947,82	3 618,77	D.II.8 Fundusze specjalne	1 741,40	1 168,83
B.I.1 Materiały	4 947,82	3 618,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 741,40	1 168,83
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 362,00	11 471,00
B.II Należności krótkoterminowe	144 920,08	149 962,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	124 700,17	114 686,33			
B.II.2 Należności od budżetów	20 219,91	35 276,53			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 395,33	3 592,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 395,33	3 592,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Teresa Dziurkowska
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Szmolda

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

654410C031863276

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 286,35	1 603,95			
Suma aktywów	501 563,93	499 053,78	Suma pasywów	501 563,93	499 053,78

Teresa Dziurkowska
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
654410C031863276

Jacek Szmołda
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

SJK

Wp

Wp

Teresa Dziurkowska
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
654410C031863276

Jacek Szmolda
(kierownik jednostki)