

**ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
W RAWICZU**

ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki
	Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu
1.1	siedzibę jednostki
	ul. Winiary 4b, 63-900 Rawicz
1.2	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności zakładu jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej poprzez świadczenie usług komunalnych, w szczególności w zakresie: gospodarki lokalowej, utrzymania czystości i porządku, zieleni miejskiej, targowisk oraz dróg.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w oparciu o przepisy szczegółowe wydane na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 2000 zł zakład zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł zakład jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000,01 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo-wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

	c) składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00 zł zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. 3. Zakład nie prowadzi ewidencji obrotu materiałów remontowych. Zakupione materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania osobie, która je przyjęła i wykorzystwała. 4. Odpisy aktualizujące należności tworzone są jeden raz na koniec roku obrotowego. Tworzy się je na te należności cywilnoprawne, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego.
5.	inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

(główny księgowy)

Rawicz 2022-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Łukasz Pruski

(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
W RAWICZU**

ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	1 637 529,50	-	165 142,94	-	360 541,98	-	58 109,19	-	-	2 105 105,23
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste	59 675,00									59 675,00
1.1.1.	innym podmiotom	-									-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 278,00				13 000,00					153 278,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	762 235,84		164 453,24		253 766,62		57 657,09			1 122 798,61
1.4.	Środki transportu	648 970,00	-			5 889,54					654 859,54
1.5.	Inne środki trwałe	26 370,66		689,70		87 885,82		452,10			114 494,08
	SUMA	1 637 529,50	-	165 142,94	-	360 541,98	-	58 109,19	-	-	2 105 105,23

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Łukasz Pruski

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH

W RAWICZU

ul. Winiary 4b 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	163 956,60				-		13 314,00			150 642,60
SUMA		163 956,60	-	-	-	-	-	13 314,00	-	-	150 642,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY **DYREKTOR**

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

Eugeniusz Pruski
Eugeniusz Pruski

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH

W RAWICZU

ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	1 120 554,96		190 843,23	0,00	360 541,98	0,00	52 266,78	0,00	0,00	1 619 673,39
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	49 973,04		3 506,88		13 000,00					66 479,92
1.2.											
	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	563 469,18		137 776,75		253 766,62		51 814,68			903 197,87
1.3.											
	Umorzenie środków transportu	483 270,74		46 341,24		5 889,54					535 501,52
1.4.											
	Umorzenie innych środków trwałych	23 842,00		3 218,36		87 885,82		452,10			114 494,08
1.5.											
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	163 956,60						13 314,00			150 642,60
2.											
	SUMA	1 284 511,56	0,00	190 843,23	0,00	360 541,98	0,00	65 580,78	0,00	0,00	1 770 315,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowicz

DYREKTOR

Pruski

5) dla odpisów aktualizujących:

- a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		
SUMA			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Anna Vankowiać

~~Pruski~~

5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JST i SZB	1 939 815,14	- 439 120,07	23 510,21	108 285,45	1 368 899,41
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 939 815,14	- 439 120,07	23 510,21	108 285,45	1 368 899,41
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	1 339,72	1 336 862,72	22 301,29	99 837,45	1 216 063,70
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności	1 938 475,42	- 1 775 982,79	1 208,92	8 448,00	152 835,71
II.	Należności finansowe		650 665,06	18 177,25	36 603,60	595 884,21
						1 964 783,62

DYREKTOR

Łukasz Pruski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					-
1.	Materiały					-
2.	Towary					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Jankowiak
DYREKTOR
Łukasz Pruski

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
W RAWICZU
ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązywania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					-
I.1.	na sprawy sądowe					-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					-
I.4.	na kary					-
I.5.	Inne					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Jankowiak
DYREKTOR
Edward Sz Pruski

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiający wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:
NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gankowiak

DYREKTOR

Krzysztof Pruski

**ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
W RAWICZU**

ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

8) dla rozliczeń międzyokresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne (energia elektryczna, woda)	7 724,74
SUMA		7 724,74

Konto 640

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

~~Łukasz Pruski~~

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:
NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
SUMA		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Rankowia
Anna Rankowia

DYREKTOR
Łukasz Pruski
Łukasz Pruski

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze , które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	27 763,20
b) nagrody jubileuszowe	45 217,64
c) świadczenia urlopowe	1 322,06
d) inne	161 793,23
SUMA	236 096,13

Ekwiwalent za urlop	1 322,06
Ref.zakupu okularów korekcyjnych	2 058,98
Wydatki BHP	65 622,25
Badania pracownicze	7 932,00
Ekwiwalent za pranie	7 313,54
Ekwiwalent za odzież	332,44
Odpis na ZFŚS	74 283,30
PPK pracodawcy	4 250,72
Razem	161 793,23

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Jankowiak

DYREKTOR
Łukasz Pruski

**ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
W RAWICZU**

ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964046 REGON 384637174

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiających wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	131 420,00		
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		131 420,00	-	-

Zakup kosiarki samojezdnej - 77.300,00
Zakup rębaka - 54.120,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Anna Jankowiak

Pruski

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		-

DYREKTOR

Pruski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
W RAWICZU
ul. Winiary 4b, 63-900 RAWICZ
NIP 6991964646 REGON 384637174

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Papier wartościowy	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Anna Jankowiak

Pruski

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poreczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Satn na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poreczenia		
2.1.	w tym poreczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja:		
5.1.			
5.2.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Jankowiak

DYREKTOR

 Łukasz Pruski