

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	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	150 642,60									150 642,60
2	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	3 066 615,98	-	83 580,40	-	671 971,09	-	683 646,81	-	-	3 138 520,66
2.1	Grunty,	59 675,00									59 675,00
	w tym:										
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	153 278,00				671 971,09		671 971,09			153 278,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 000 248,86		83 580,40				11 675,72			2 072 153,54
2.4	Środki transportu	738 040,04									738 040,04
2.5	Inne środki trwałe	115 374,08									115 374,08
suma		3 217 258,58	-	83 580,40	-	671 971,09	-	683 646,81	-	-	3 289 163,26

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	150 642,60									150 642,60
2	Umorzenie środków trwałych, w tym:	1 794 028,03	-	270 152,07	-	555 946,51	-	533 576,79	-	-	2 086 549,82
2.1	gruntów	-									-
2.2	budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	69 986,80		4 345,32		521 062,63		521 901,07			73 493,68
2.3	urządzeń technicznych i maszyn	1 017 120,01		210 829,21		34 883,88		11 675,72			1 251 157,38
2.4	środków transportu	591 547,14		54 977,54							646 524,68
2.5	innych środków trwałych	115 374,08									115 374,08
suma		1 944 670,63	-	270 152,07	-	555 946,51	-	533 576,79	-	-	2 237 192,42

*rozchód składników majątku trwałego, w tym z tytułu: zbycia, likwidacji, nieodpłatnego przekazania, i in.

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela nr 3

BRAK

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1					-
2					-
3					-
suma			-	-	-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 4 **BRAK**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2	Długoterminowe aktywa finansowe		
suma		-	-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.4. Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, stanowiące własność JST

Tabela nr 5

BRAK

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste				-
Powierzchnia (m kw)				-
Wartość (zł)				-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę
środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i
innych umów (w tym leasingu)**

Tabela nr 6 **BRAK**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
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 leasing	
suma		-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

**1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym
akcji oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela nr 7 **BRAK**

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy	
	ilość	wartość
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

.....

główny księgowy

27.03.2024

.....

kierownik jednostki

1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

Tabela nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Należności	1 528 935,17	17 237,68	19 979,74	105 618,20	1 420 574,91
1.1	Należności długoterminowe					-
1.2	Należności krótkoterminowe	1 528 935,17	17 237,68	19 979,74	105 618,20	1 420 574,91
2	Należności finansowe, w tym z tytułu:	704 905,81	156 572,66	19 992,87	39 240,44	802 245,16
2.1	Udzielonych pożyczek					-
2.2	Odsetek od zaległych należności	704 905,81	156 572,66	19 992,87	39 240,44	802 245,16
		2 233 840,98	173 810,34	39 972,61	144 858,64	2 222 820,07

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.8. Dane o stanie rezerw

Tabela nr 9

BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	Stan na koniec roku
1	Rezerwy na zobowiązania, w tym z tytułu:	-	-	-	-	-
1.1	wyroków sądowych					-
1.2	kosztów likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
1.3	kosztów likwidacji szkód w środowisku naturalnym					-
1.4	kar umownych					-
1.5	inne					-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostałe okresy spłaty)

Tabela nr 10

BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku	powyżej 3 lat	powyżej 5 lat
			do 3 lat	do 5 lat	
1		-			
2		-			
3		-			
4		-			

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

Tabela nr 11

BRAK

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy		Leasing zwrotny	
		Kwota zobowiązań		Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1					
2					
3					
suma		-	-	-	-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

Tabela nr 12 BRAK

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczeń
1				
2				
3				
suma		-		-

.....

główny księgowy

27.03.2024

.....

kierownik jednostki

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13

BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	Gwarancje		
2	Poręczenia, w tym:		
2.1	poręczenia weksłowe		
3	Roszczenia sporne		
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5	Inne:	-	-
5.1			
5.2			

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 14

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne według tytułów	Wartość
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)	2 670,79
suma		2 670,79

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe biernie według tytułów	Wartość
1		
2		
3		
suma		-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 15 BRAK

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1			
2			
suma		-	-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	51 370,50
2.	Nagrody jubileuszowe	65 517,37
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop)	19 673,57
4.	Inne	106 124,52
suma		242 685,96

Ref.zakupu okularów	2 097,96
Ekwiwalent za pranie	7 541,32
Ekwiwalent za odzież	432,77
Odpis ZFŚS	86 278,76
PPK pracodawcy	9 773,71
RAZEM	106 124,52

.....

główny księgowy

27.03.2024

.....

kierownik jednostki

1.16. Inne informacje.

W danym roku budżetowy nie wystąpiły zdarzenia, które mogą mieć wpływ na ocenę finansową jednostki.

.....	27.03.2024	
główny księgowy		kierownik jednostki

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 17

BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie (umorzenie)	Stan na koniec roku
1	Zapasy					-
2	Materiały					-
3	Towary					-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tabela nr 18

	Specyfikacja zadań inwestycyjnych	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3	rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	198 626,54		
4	rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
suma		198 626,54	-	-

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Tabela nr 19 BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		-
1.1			
1.2			
1.3			
2	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		-
2.1			
2.2			
2.3			

.....
główny księgowy

27.03.2024

.....
kierownik jednostki

2.5. Inne informacje

Brak innych informacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, które mogłyby mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.

.....	27.03.2024	
główny księgowy		kierownik jednostki

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

Brak istotnych zdarzeń, które wpływają na ocenę sytuacji jednostki, nie ujęte w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu jednostki oraz punktach 1 i 2 informacji dodatkowej.

..... 27.03.2024

główny księgowy

kierownik jednostki

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
	Od 01.01.2023r do 31.12.2023r.
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

Rawicz 2024-03-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)