

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>			
1.			uwagi/ treść/ wartość
1.1	nazwę jednostki	<b>Zakład Usług Komunalnych w Białobrzegach</b>	
1.2	siedzibę jednostki	Białobrzegi	
1.3	adres jednostki	26-800 Białobrzegi, ul. Rzemieślnicza 51	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	PKD 8413 Z	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2020-31.12.2020	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	jednostkowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	treść w załączniku Nr 15	
5.	inne informacje		
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>			
1.			uwagi/ treść/ wartość
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	treść w załączniku Nr 1	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	treść w załączniku Nr 2	
		aktywa niefinansowe	0,00
		aktywa finansowe	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	treść w załączniku Nr 3	0,00
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	treść w załączniku Nr 4	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	treść w załączniku Nr 5	
		ilość	0,00
		wartość	0,00
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)	treść w załączniku Nr 6	
		stan początkowy	0,00
		zwiększenia	0,00
		zmniejszenia	0,00
		stan końcowy	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	treść w załączniku Nr 7	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:	treść w załączniku Nr 8	
		powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
		powyżej 3 do 5 lat	0,00
		powyżej 5 lat	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		
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	treść w załączniku Nr 9	0,00
1.12.	łącznie 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	treść w załączniku Nr 10	0,00
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	treść w załączniku Nr 11	
		rozliczenia międzyokresowe czynne -kosztów	0,00
		rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00
		rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów	0,00
		rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów	13 035 833,88
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	treść w załączniku Nr 12	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		1 195 159,79
1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	treść w załączniku Nr 13	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym	treść w załączniku Nr 14	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych		
2.5.	inne informacje		Załączniki Nr od 16 do Nr 19
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## Zał. Nr1 (II.1.1). Zmiana wartości początkowej, umorzeń i wartości netto WNIp oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	24 197,06	0,00				0,00	0,00				0,00	24 197,06		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00		
	<b>Wartości niematerialne i prawne – ogółem</b>	<b>24 197,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 197,06</b>		
Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	zmiana wartości netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	24 197,06					0,00	0,00				0,00	24 197,06	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartości niematerialne i prawne – ogółem</b>	<b>24 197,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 197,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych (pozycja w bilansie)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	grunty (A.II.1.1) w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (A.II.1.1.1)	9 896 758,46				1 438 964,00	1 438 964,00	0,00			17 115,00	17 115,00	11 318 607,46
						0,00					0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (A.II.1.2)	26 818 098,71				3 010 133,45	3 010 133,46					0,00	29 828 232,17
3	Urządzenia techniczne i maszyny (A.II.1.3)	198 080,81	10 332,00			251 276,44	261 608,44					0,00	459 689,25
4	środki transportu (A.II.1.4)	421 282,59					0,00					0,00	421 282,59
5	inne środki trwałe (A.II.1.5)	346 219,20	42 963,60			26 734,73	69 698,33	2 608,23			0,00	2 608,23	413 309,30
	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>37 680 439,77</b>	<b>53 295,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 727 108,62</b>	<b>4 780 404,23</b>	<b>2 608,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 115,00</b>	<b>19 723,23</b>	<b>42 441 120,77</b>

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych (pozycja w bilansie)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	zmiana wartości netto	
			Nabycie/Amortyzacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	grunty (A.II.1.1) w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (A.II.1.1.1)					0,00					0,00	0,00	0,00	9 896 758,46	11 318 607,46
						0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (A.II.1.2)	8 673 339,82	1 233 109,10			408 946,67	1 642 055,77					0,00	10 315 395,59	18 144 758,89	19 512 836,58
3	Urządzenia techniczne i maszyny (A.II.1.3)	172 974,67	7 162,78			251 276,44	258 439,22					0,00	431 413,89	25 106,14	28 275,36
4	środki transportu (A.II.1.4)	246 622,59	24 452,40				24 452,40					0,00	271 074,99	174 660,00	150 207,60
5	inne środki trwałe (A.II.1.5)	346 219,20	42 963,60			26 734,73	69 698,33	2 608,23				2 608,23	413 309,30	0,00	0,00
	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>9 439 156,28</b>	<b>1 307 687,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>686 957,84</b>	<b>1 994 645,72</b>	<b>2 608,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 608,23</b>	<b>11 431 193,77</b>	<b>28 241 283,49</b>	<b>31 009 927,00</b>

**Załącznik Nr 2 (II.1.3). Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów	Stan odpisów aktualizujących na	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu	Stan odpisów aktualizujących na koniec
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

## Zał. Nr 3 (II.1.4). Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia			Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
	Lokalizacja	Nr działki	Powierzchnia				
1	...						0,00
2	...						0,00
3	...						0,00
4	...						0,00
5	...						0,00
6	...						0,00
7	...						0,00
	Ogółem			0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 4 (II.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.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	....				0,00
2	....				0,00
3	....				0,00
4	....				0,00
5	....				0,00
6	....				0,00
7	....				0,00
8	....				0,00
9	....				0,00
10	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00











**Zał. Nr 9 (II.1.11). Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

<b>Lp.</b>	<b>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania</b>	<b>Rodzaj zabezpieczenia na majątku</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>



**Załącznik Nr 10 (II.1.12). 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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
13	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>

## Załącznik Nr 11 (II.1.13). Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0,00	0,00
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - Konto 840. Decyzje wieloletnie za zajęcie pasa drogowego.	12 258 893,46	13 035 833,88
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	12 258 893,46	13 035 833,88

**Załącznik Nr 12 (II.1.14). Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





**Zał. Nr 14 (II.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**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **Zał. Nr 15 (I.1.4) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe, a także wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione wycenia się według cen nabycia (zakupu), albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Majątek trwały ujawniony w toku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku - według komisyjnej wyceny (ceny godziwej). Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki - w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Środki trwałe (oprócz gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku metodą liniową. Stawki odpisu ustala się zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

**Zał. Nr 16. PROTOKÓŁ WERYFIKACJI SALD KONT ANALITYCZNYCH  
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

W dniu 31 grudnia 2021 roku zweryfikowano salda kont należności i stwierdzono, że salda kont wynikają z zapisów prawidłowych, są udokumentowane sprawdzonymi i zatwierdzonymi  
Są realne i poprawnie ustalone.

Saldo należności w Bilansie obejmuje w złotych:

**Należności z tytułu dostaw i usług:**

Od dostawców usług	0,00
Z tytułu czynszów mieszkaniowych	18 532,00
Z tytułu dochodów	4 738,70
<b>Razem:</b>	<b>23 270,70</b>

zmniejszone o odpis aktualizujący należności	0,00
	<b>23 270,70</b>

**Należności od Budżetów**

PDOOF	<b>0,00</b>
ZUS	<b>0,00</b>
Od pracowników - pomyłka	<b>0,00</b>

**Łączna kwota należności ujętych w Bilansie po uwzględnieniu odpisu  
i poniższego zwiększenia :**

445 439,78

Należności krótkoterminowe powiększono o poniżej wymienioną kwotę, która stanowi należność roku 2022 z tytułu opłat drogowych, zawartą w koncie 226 (decyzje wieloletnie)

**468 710,48**



**Zał. Nr 17. PROTOKÓŁ WERYFIKACJI SALD KONT ANALITYCZNYCH  
ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 ROKU**

W dniu 31 grudnia 2021 roku zweryfikowano salda kont zobowiązań i stwierdzono, że  
Są realne i poprawnie ustalone.

Saldo zobowiązań w Bilansie obejmuje w złotych:

**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:**

Wobec dostawców	28 043,34
Nadpłaty czynszów	2 480,67
	<b>30 524,01</b>

**Zobowiązania z tytułu budżetów: 27 494,24**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 423,89
--------------------------------	-----------

**Łączna kwota zobowiązań ujętych w Bilansie: 144 442,14**

L.p	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo ustalone przez spis z natury	Saldo ustalone przez potwierdzenie	Saldo ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>AKTYWA</b>						
1.	11	Środki Trwałe			42 027 811,47	<b>42 027 811,47</b>
2.	13	Pozostałe Środki Trwałe			413 309,30	<b>413 309,30</b>
3.	20	WNIp			24 197,06	<b>24 197,06</b>
4.	130	Rachunek Bieżący (VAT)		0,00		<b>0,00</b>
5.	135	Rachunek ZFSS		27 494,24		<b>27 494,24</b>
6.	201	Rozrachunki z dostawcami			0,00	<b>0,00</b>
7.	204	Należności z tytułu dochodów - czynsze			18 532,00	<b>18 532,00</b>
8.	221	Należności z tytułu dochodów			4 738,70	<b>4 738,70</b>
9.	225	Rozrachunki z budżetem			0,00	<b>0,00</b>
10.	226	Długoterminowe należności budżetowe			13 035 833,88	<b>13 035 833,88</b>
11.	229	Rozrachunki publiczno-prawne			0,00	<b>0,00</b>
12.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownik.			0,00	<b>0,00</b>
13.	310	Materiały			0,00	<b>0,00</b>
14.	640	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	<b>0,00</b>
		<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>27 494,24</b>	<b>55 524 422,41</b>	<b>55 551 916,65</b>
<b>PASYWA</b>						
1.	71	Umorzenie środ. Trwałych			11 035 281,66	<b>11 035 281,66</b>
2.	72	Umorzenie pozostałych ŚT i WNIp			420 109,17	<b>420 109,17</b>
3.	201	Rozrachunki z dostawcami			0,00	<b>0,00</b>
4.	204	Należności z tytułu dochodów - czynsze			2 480,67	<b>2 480,67</b>
5.	221	Należności z tytułu dochodów - nadpłaty			447,27	<b>447,27</b>
6.	225	Rozrachunki z budżetem			0,00	<b>0,00</b>
7.	229	Rozrachunki publiczno-prawne (DWR)			13 690,28	<b>13 690,28</b>
8.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (DWR)			72 733,61	<b>72 733,61</b>
9.	240	Pozostałe rozrach			0,00	<b>0,00</b>
10.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	<b>0,00</b>
11.	290	Odpis aktualizujący należności			0,00	<b>0,00</b>
12.	300	Rozliczenie zakupu			27 596,07	<b>27 596,07</b>
13.	800	Fundusz jednostki			34 039 171,60	<b>34 039 171,60</b>
14.	840	RMOK (opłaty za zajęcie pasa drogowego)			13 035 833,88	<b>13 035 833,88</b>
15.	851	ZFSS			27 494,24	<b>27 494,24</b>
16.	860	Wynik Finansowy			-3 122 921,80	<b>-3 122 921,80</b>
		<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55 551 916,65</b>	<b>55 551 916,65</b>

## Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do Bilansu 2021

### Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Należności**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1			- zł		
2			- zł		
3			- zł		
4			- zł		
5			- zł		
<b>Razem</b>			- zł		

### Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zobowiązania**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1			- zł		
2					
3					
4					
5					
<b>Razem</b>			- zł		



## Arkusz wzajemnych rozliczeń- Wyłączenia do rachunku zysków i strat 2021

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Przychody.**

Wykaz - stan narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł przychodu	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1.	ZWIK	Opłata za zajęcie pasa drogowego.	343 141,80	A I	
2.					
3.					
4.					
<b>Razem</b>			<b>343 141,80</b>		

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Koszty**

Wykaz - stan narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł kosztu	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1.	ZWIK	Zakup usług - dostawa wody	5 016,28	B II	
2.	ZWiK	Zakup usług - ścieki i opłata stała	11 060,45	B III	
3.	UMiG	Z tytułu podatków	203 016,00	B IV	
4.	UMiG	Opłata z tytułu Trwałego zarządu	69 109,69	B IV	
5.	UMiG	Opłata za wywóz odpadów	26 757,00	B IV	
6.	UMiG	Koszty obsługi KZP	39,60	B IV	
<b>Razem</b>			<b>314 999,02</b>		

## Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki 2021

### Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zmniejszenia funduszu**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł operacji	Kwota	Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki	Uwagi
1					
2					
3					
<b>Razem</b>			- zł		

### Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zwiększenia funduszu**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł operacji	Kwota	Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki	Uwagi
1	UMiG	Nieodpłatne otrzymanie	4 029 721,96	I.1.6	
2	UMiG	Z tytułu podatków	203 016,00	I.1.2	
3	UMiG	Opłata z tytułu Trwałego zarządu	69 109,69	I.1.2	
4	UMiG	Opłata za wywóz odpadów	26 757,00	I.1.2	
5	UMiG	Koszty obsługi KZP	39,60	I.1.2	
<b>Razem</b>			<b>4 328 644,25</b>		