

Numer identyfikacyjny REGON

200411145

BILANS
jednostki budżetowej
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Aktywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
A	Aktywa trwałe	12 534 624,04	11 763 439,05
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 534 624,04	11 763 439,05
A.II.1.	Środki trwałe	12 534 624,04	11 763 439,05
A.II.1.1.	Grunty	0,00	0,00
A.II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
A.II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 331 617,01	11 586 985,96
A.II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	152 713,23	131 991,51
A.II.1.4.	Środki transportu	50 293,80	44 461,58
A.II.1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00
A.IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	165 156,93	171 290,98
B.I.	Zapasy	25 714,06	39 953,79
B.I.1.	Materiały	25 714,06	39 953,79
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	136 861,39	123 960,72
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	133 728,44	121 859,72
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	1,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	3 132,95	2 100,00
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 581,48	7 376,47
B.III.1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

B.III.2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 581,48	7 376,47
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
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma aktywów	12 699 780,97	11 934 730,03

Pasywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
A	Fundusz	12 625 856,13	11 863 051,73
A.I.	Fundusz jednostki	14 268 731,69	13 815 271,39
A.II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 642 875,56	-1 952 219,66
A.II.1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.2.	Strata netto (-)	-1 642 875,56	-1 952 219,66
A.III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B	Fundusze placówek	0,00	0,00
C	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 924,84	71 678,30
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	73 924,84	71 678,30
D.II.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 293,30	4 802,21
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 197,36	9 539,72
D.II.4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 998,33	47 859,90
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	594,37	0,00
D.II.6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
D.II.7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	14,45
D.II.8.	Fundusze specjalne	3 841,48	9 462,02
D.II.8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 841,48	9 462,02
D.II.8.2.	Inne fundusze	0,00	0,00
D.III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma pasywów	12 699 780,97	11 934 730,03

2021-02-17

Główny księgowy
sporządził:

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zakład Komunalny Radziłowie ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów			Gmina Radziłów	
Numer identyfikacyjny REGON 200411145		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedn.	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	815 247,73	1 038 848,66	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	815 247,73	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
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	1 038 848,66	
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 584 000,30	3 095 158,64	
B.I.	Amortyzacja	506 412,94	814 172,64	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	462 080,65	498 877,42	
B.III.	Usługi obce	148 133,63	175 189,95	
B.IV.	Podatki i opłaty	418 636,42	401 825,59	
B.V.	Wynagrodzenia	841 730,10	953 675,29	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	195 322,48	239 902,79	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 684,08	11 514,96	
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)	-1 768 752,57	-2 056 309,98	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	118 031,51	110 861,57	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	118 031,51	110 861,57	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	11 280,51	
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	0,00	11 280,51	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 650 721,06	-1 956 728,92	
G.	Przychody finansowe	7 845,50	4 956,26	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II.	Odsetki	7 845,50	4 956,26	
G.III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	0,00	447,00	
H.I.	Odsetki	0,00	447,00	
H.II.	Inne	0,00	0,00	

I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 642 875,56	-1 952 219,66
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)	-1 642 875,56	-1 952 219,66

Główny księgowy

17-02-2021
dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła:

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zakład Komunalny w Radziłowie
1.2.	siedzibę jednostki
	Pl. 500-lecia 14, 19-213 Radziłów
1.3.	adres jednostki
	Pl. 500-lecia 14, 19-213 Radziłów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do podstawowego zakresu działania Zakładu należy świadczenie usług komunalnych obejmujących w szczególności: <ul style="list-style-type: none"> 1) zbiorowe zaopatrzenie w wodę; 2) odprowadzanie i oczyszczanie nieczystości ciekłych, 3) wywóz nieczystości stałych i ciekłych; 4) utrzymanie czystości i porządku w miejscach publicznych: <ul style="list-style-type: none"> a) na targowicy gminnej; b) w budynkach komunalnych; c) w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy; d) w budynkach administracyjnych; e) w obiektach szkolnych i sportowych, skwerach oraz parkach; f) innych nieruchomościach komunalnych. 5) sprzątanie i odśnieżanie dróg; 6) utrzymanie w należytym stanie technicznym dróg, chodników i przystanków komunikacji zbiorowej oraz ich oznakowania; 7) wykonywanie robót remontowo-budowlanych; 8) wykonywanie usług przewozu rzeczy i osób; 9) wykonywanie usług doręczania korespondencji wychodzącej na terenie gminy; 10) wykonywanie usług w zakresie konserwacji w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy; 11) wykonywanie innych usług zleconych przez Urząd Gminy Radziłów
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r 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)
	1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu nabycia, według: <ul style="list-style-type: none"> 1) ceny nabycia, 2) kosztu wytworzenia, 3) wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. <p>Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych, jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona, w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne</p>

oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania lub kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszona o rabaty, opusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.

W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, przyjętego w szczególności nieodpłatnie (także w formie darowizny), jego wycenę dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (obiektu).

Koszt wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych zawiera ogół poniesionych kosztów za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub do dnia przyjęcia danego składnika aktywów trwałych do użytkowania; w tym także podatek VAT i podatek akcyzowy nie podlegający odliczeniu, koszty obsługi zaciągniętych zobowiązań w celu sfinansowania aktywów trwałych i ujemne różnice kursowe, pomniejszone o przychody uzyskane z tych tytułów.

 Za wartość początkową środków trwałych otrzymanych w drodze darowizny lub spadku przyjmuje się wartość rynkową na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji środka trwałego wycenia się go według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wartości rynkowej.

Wartość początkową środków trwałych stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji – powodujące, po zakończeniu ulepszenia, przewyższenie wartości użytkowej danego środka trwałego w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

Wartość początkową środków trwałych (z wyjątkiem gruntów) zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania lub upływu czasu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres umorzenia. Rozpoczęcie umorzenia powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec każdego roku.

Gruntów nie umarza się.

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji :

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- meble,
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 100 zł.

Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych :

- meble,
- kalkulatory,
- sprzęt audiowizualny,
- telefony,
- aparaty fotograficzne,
- komputery
- urządzenia elektryczne i spalinowe

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 100 zł są spisywane w koszty w momencie zakupu. Środki trwałe o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to

w szczególności:

- rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt do utrzymania dróg: łopaty, szpadle, grabie, itp.
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, nożyczki, firany, rolety,
- sprzęt przeciwpożarowy, np. gaśnice,
- lampy wiszące, karnisze, lustra.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się oraz umarza tak jak środki trwałe.

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a/ materiałów w rzeczywistych cenach nabycia,
- c/ materiały pobierane na magazyn (wykorzystywane przy awariach, wymianie wodomierzy, plomb itp.) ujmuje się na koncie 310 i rozlicza się miesięcznie,
- d/ zakupione materiały do remontów i inne ujmuje się bezpośrednio w koszty, a materiały niewykorzystane na koncie 310 i rozlicza się po wykonaniu remontu.

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu dochodów budżetowych i wydatków budżetowych a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

Należności z tytułu dostaw i usług przedawnione, nieściągalne spisuje się na fundusz jednostki.

Odsetki od należności, ujmuje się w księgach na podstawie przypisów bądź w momencie zapłaty, nie później jednak jak na koniec roku.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen ewidencyjnych.

Koszty ponoszone w danym okresie sprawozdawczym zarachowuje się w następujący sposób:

- faktury wystawione do dnia 31 grudnia zaliczane są do tego okresu sprawozdawczego,

	<p>- faktury wystawione z datą m-ca stycznia i dalsze księguje się do kosztów roku w którym zostały wystawione mimo, iż dotyczą zakupu towarów i usług świadczonych w poprzednim okresie sprawozdawczym.</p> <p>W księgach rachunkowych przyjmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych na podstawie przedłożonych do 5 dnia następnego miesiąca dowodów księgowych w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te są ujmowane w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie będzie miał znaczącego wpływu na wynik finansowy.</p> <p>Zwrot wydatków z tytułu rozliczenia udzielonych zaliczek, korekt faktur dokonywane w tym samym roku budżetowym, co dokonany wydatek zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>Zwrot dokonywanych wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Odsetki od zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.</p> <p>Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>Dodatkowe wynagrodzenie roczne ujmuje się w księgach rachunkowych na 31 grudnia danego roku.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 7 do 8
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 11
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)
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 12
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 13
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, w okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14
c)	powyżej 5 lat
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14

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 podziałek na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 15
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 16 do 17
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 18
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia pracowników- 827 360,49 zł ; Kwota nagród jubileuszowych-14 650,00 zł; Odprawy emerytalne-5 824,00 zł; Odprawy pośmiertna- 10 725,00 zł; Dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników- 64 725,47 zł; Składki społ. po stronie pracodawcy, FP, FEP -160 601,39 zł; Ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych- 2 268,06 zł; Kwota świadczeń urlopowych „ wczasy pod gruszą” -14 770,00 zł; Upominki świąteczne w ramach ZFŚS 13 810,00 zł, zapomoga losowa 300,00; imprezy integracyjne 1 585,10 zł; Ekwiwalent za pranie i używanie własnej odzieży - 4 803,00 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 20
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 21
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy

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

17-02-2021 r.

Główny księgowy

dzień,
miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła: Grażyna Konopko

**Zestawienie wartościowe środków trwałych
na dzień 31 grudnia 2020 r.**

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa konto 011	Wartość umorzenia konto 071	Wartość netto do bilansu
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 283 568,37	10 696 582,41	11 586 985,96
1.1	Budynki i lokale Gr I	7 515 322,17	1 649 128,92	5 866 193,25
1.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr II	14 768 246,20	9 047 453,49	5 720 792,71
2	Urządzenia techniczne i maszyny	352 271,16	220 279,65	131 991,51
2.1	Kotły i maszyny energetyczne Gr III	224 408,10	94 813,80	129 594,30
2.2.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty Gr IV	88 316,04	88 316,04	0,00
2.3.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty Gr V	39 547,02	37 149,81	2 397,21
3	Środki transportu	2 593 362,33	2 548 900,75	44 461,58
4	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie Gr VIII	0,00	0,00	0,00
Razem		25 229 201,86	13 465 762,81	11 763 439,05

Zestawienie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa konto 013, 020	Wartość umorzenia konto 072	Wartość netto do bilansu
1	pozostałe środki trwałe	131 660,85	131 660,85	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	9 261,00	9 261,00	0,00
Razem		140 921,85	140 921,85	0,00

2020-02-17

Główny księgowy

dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła:

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
ZAKŁAD KOMUNALNY ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów		Gmina Radziłów	
Numer identyfikacyjny REGON 200411145			
		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI	
		sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	9 065 961,07	14 268 731,69
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 834 133,57	2 338 071,04
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 086 736,70	2 295 083,39
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	4 551,00	10 635,50
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	5 742 845,87	32 352,15
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)	2 631 362,95	2 791 531,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 629 817,03	1 642 875,56
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	970 094,81	1 138 020,28
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 551,00	10 635,50
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	26 900,11	0,00
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 268 731,69	13 815 271,39
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	#ADR!	#ADR!
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	#ADR!	#ADR!
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (poz. II+,-III)	#ADR!	#ADR!

Główny księgowy

17 luty 2021 r.
dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła:

Wzajemne rozliczenia między jednostkami- należności/nadpłaty

Wyszczególnienie	SP Słucz	SP Radziłów	GOPS	DPS	Gmina Radziłów
Należność woda			15,9		1001,31
Należność ścieki					2066,43
Należność wyjazdy					
Nadpłata			7,6		

ZESTAWIENIE DO ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Treść operacji	800		Pozycja w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki
	WN	MA	
Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 268 731,69	I.
Zrealizowane wydatki budżetowe		2 295 083,39	poz. I.1.2.
Środki na inwestycje		10 635,50	poz. I.1.4.
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe		32 352,15	poz. I.1.6.
Inne zwiększenia		0,00	poz. I.1.10.
Strata za rok ubiegły	1 642 875,56		poz. I.2.1.
Zrealizowane dochody budżetowe	1 138 020,28		poz. I.2.2.
Dotacje i środki na inwestycje	10 635,50		poz. I.2.4.
Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		poz. I.2.6.
Inne zmniejszenia	0,00		poz. I.2.9.
Razem	2 791 531,34	16 606 802,73	

1. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

a) Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe od Gminy Radziłów

32 352,15

wartość już umorzona

Przyłącza kanalizacji sanitarnej w msc. Radziłów

9 425,95

0,00

Wykonanie sieci wodociągowej w msc. Kownatki

22 926,20

0,00

sporządziła: Grażyna Konopko

Wzajemne rozliczenia między jednostkami- RZiS

&	Wyszczególnienie	SP Słucz	SP Radziłów	GOPS	DPS	Gmina Radziłów	Pozycja w Rachunku zysku
0830	woda	474,67	2 182,96	33,08	156,35	1 629,37	A.I
	ścieki/szambo/oczyszcz.	147,60	6 050,51			2 868,11	A.I
	za założ. wodomierza, plomby,usun. awarii				475,72		A.I
	najem pojemnika	75,00	75,00				A.I
	wyjazdy zlecone i inne	584,54	1 723,39	1 387,79	75,05	2 000,00	A.I
4210	olej opałowy					621,30	B.II
4260	energia elektryczna					10 788,93	B.II
4480	podatek od nieruchomości & 4480 -01010					209 719,00	B.IV
	podatek od nieruchomości & 4480 -40002					129 777,00	B.IV
4500	podatek od środków transportowych & 4500- autobus 80113					1 642,00	B.IV
	podatek od środków transportowych & 4500- przyczepa 60016-1316,00; 71095-1316,00					2 632,00	B.IV
4520	trwały zarząd oczyszczalni & 4520					6 467,02	B.IV
	trwały zarząd hydroforni & 4520					4 722,87	B.IV
4570	odsetki od podatku od środków transportowych& 4570 60016-223,50; 71095-223,50					447,00	H.I
Razem		1 281,81	10 031,86	1 420,87	707,12	373 314,60	
					385 335,39		

sporządziła:

GOPS
nadpłata 7,60