

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Usług Komunalnych w Książu Wlkp.
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Stacha Wichury 11 a w Książu Wlkp.
1.3	adres jednostki
	ul. Stacha Wichury 11 a, 63-130 Książ Wlkp.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	- dostarczanie wody dla mieszkańców gminy oraz przemysłu i rolnictwa na terenie gminy - odbiór i oczyszczanie ścieków komunalnych w zakresie istniejących urządzeń oczyszczających - eksploatacja, konserwacja i modernizacja urządzeń oraz sieci wodociągowych i kanalizacyjnych - gospodarowanie komunalnym zasobem mieszkaniowym
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1.01.2022 do 31.12.2022 roku.
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29-09-1994 z późniejszymi zmianami.. Sprawozdanie finansowe składa się z; – bilansu – rachunku zysków i strat – zestawienia zmian w funduszu jednostki – informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia Podstawą ustalenia aktywów i pasywów na dzień wyceny oraz dzień bilansowy są księgi rachunkowe. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są sprawdzone i zatwierdzone dowody księgowy. Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług vat prowadzi się; – rejestr zakupów – rejestr sprzedaży Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy użyciu programu Radix FKB+. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości art. 28 z tym, że: 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00 wprowadza się do ewidencji bilansowej aktywów. Środki amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Amortyzację rozpoczyna się po miesiącu oddania środka do używania.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	3 914,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914,02	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	3 914,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914,02	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3)	12 297 484,04	0,00	554 042,06	0,00	554 042,06	20 505,54	12 831 020,56	6 474 501,19	6 718 096,40
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	12 281 746,36	0,00	554 042,06	0,00	554 042,06	20 505,54	12 815 282,88	6 474 501,19	6 718 096,40
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 020,74	71 020,74
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (gr 1-2)	11 798 523,98	0,00	514 534,66	0,00	514 534,66	14 730,54	12 298 328,10	6 275 802,93	6 559 430,54
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny(gr 3-6)	409 435,32	0,00	26 702,28	0,00	26 702,28	5 775,00	430 362,60	98 112,48	70 885,20
2.4.	Środki transportu(gr7)	73 787,06	0,00	12 805,12	0,00	12 805,12	0,00	86 592,18	29 565,04	16 759,92
3.	Inne środki trwałe (gr 8)	15 737,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 737,68	0,00	0,00
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									
	Nie dotyczy									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie									
	Nie dotyczy									
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									
	Nie dotyczy									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	Nie dotyczy									
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)									

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności główne za wodę, ścieki, czysze	69 232,77	2 216,95	0,00	33 065,39	33 065,39	38 384,33
2.	Odsutki	21 324,01	1 741,52	0,00	7 752,75	7 752,75	15 312,78
3.	Koszty postępowań procesowych	0,00	3 390,50	0,00	0,00	0,00	3 390,50
	Ogółem:	90 556,78	7 348,97	0,00	40 818,14	40 818,14	57 087,61

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

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy na zobowiązania	153 578,40	63 810,00	0,00	45 000,00	45 000,00	172 388,40
	Ogółem:	153 578,40	63 810,00	0,00	45 000,00	45 000,00	172 388,40

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

Nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

Nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy

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 dotyczy

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

Nie dotyczy

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															
	Nie dotyczy															
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															
	Stan na koniec roku 5 621,92 (ubezpieczenie, zakup dostępu do czasopism i publikacji na rok 2023 oraz zużycie energii elektrycznej dotyczy roku 2023)															
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie															
	Nie dotyczy															
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>5 737,10</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odprawa emerytalna</td> <td>20 043,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Razem:</td> <td>25 780,10</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	1.	Nagrody jubileuszowe	5 737,10	2.	Odprawa emerytalna	20 043,00	3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop		Razem:		25 780,10
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze														
1.	Nagrody jubileuszowe	5 737,10														
2.	Odprawa emerytalna	20 043,00														
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop															
Razem:		25 780,10														
1.16.	inne informacje															
2.																
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów															
	Nie dotyczy															
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															
	Nie dotyczy															
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

.....

2023.03.08

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

