

|                                                                                                                                  |                                                                                                        |                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych</b><br>ul. Dworcowa 22<br>64-810 Kaczory | <b>BILANS</b><br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Kaczory              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>570521921</b>                                                                              |                                                                                                        |                                                 |
|                                                                                                                                  |                                                                                                        |                                                 |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 12 783 829,56         | 12 655 964,02       | A Fundusz                                                           | 12 912 690,28         | 12 636 457,42       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 12 920 028,67         | 12 796 450,83       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 12 783 829,56         | 12 655 964,02       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -7 338,39             | -159 993,41         |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 12 783 829,56         | 12 655 964,02       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -7 338,39             | -159 993,41         |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 12 675 318,82         | 12 551 169,80       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 108 510,74            | 92 794,22           | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 12 000,00           | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 199 368,09            | 236 712,59          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 143 717,62            | 187 183,38          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 71 875,20             | 118 015,20          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 3 304,00              | 10 996,89           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 26 833,84             | 9 359,63            |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 41 457,96             | 48 765,04           |

Hanna Sadowska  
(główny księgowy)

2022-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Andrzej Kozera  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00      | 0,00      |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00      | 0,00      |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 328 228,81 | 217 205,99 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00       | 0,00       | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 246,62    | 46,62     |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00       | 0,00       | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 246,62    | 46,62     |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00       | 0,00       | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00      | 0,00      |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00       | 0,00       | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00      | 0,00      |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00       | 0,00       | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 55 650,47 | 49 529,21 |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 206 798,60 | 136 193,00 |                                                                                          |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 190 809,57 | 129 989,05 |                                                                                          |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 15 989,03  | 6 203,95   |                                                                                          |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 121 430,21 | 81 012,99  |                                                                                          |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 121 430,21 | 81 012,99  |                                                                                          |           |           |
| 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       |                                                                                          |           |           |

Hanna Sadowska  
(główny księgowy)

2022-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Andrzej Kozera  
(kierownik jednostki)

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>13 112 058,37</b> | <b>12 873 170,01</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>13 112 058,37</b> | <b>12 873 170,01</b> |

Hanna Sadowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Andrzej Kozera  
(kierownik jednostki)

Hanna Sadowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Andrzej Kozera  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | ul. Dworcowa 22, 64-810 Kaczory                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | ul. Dworcowa 22, 64-810 Kaczory                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | <p>Celem działania Zakładu jest zaspokajanie potrzeb mieszkańców gminy w zakresie dostawy wody oraz odbioru i oczyszczania ścieków. Przedmiotem działania Zakładu jest:</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div>                     produkcja i dostawa odbiorcom wody,<br/>                     odbiór i oczyszczanie ścieków,<br/>                     eksploatacja, konserwacja, modernizacja i remonty urządzeń będących w użytkowaniu Zakładu,<br/>                     świadczenie usług wodociągowo-kanalizacyjnych,<br/>                     wydawanie ogólnych i technicznych warunków przyłączenia nowych odbiorców do sieci wodno-kanalizacyjnej,<br/>                     świadczenie innych usług związanych z prowadzoną działalnością.                 </div> <div style="text-align: right;">                     1)<br/>2)<br/>3)<br/>4)<br/>5)<br/>6)                 </div> </div> |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | 01.01 – 31.12.2021 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>Przyjęte zasady (politykę ) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: stosuje się stawki amortyzacyjne ustalone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Zasady dokonywania wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego np. opłacenie z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegające rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów itp. księguje się w koszty miesiąca , w którym zostały poniesione. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. W ewidencji środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł. Pozostałe środki trwałe o wartości równej lub wyższej od 300 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej, pozostałe środki trwałe i drobne przedmioty o wartości nie przekraczającej 300 zł nie podlegają ewidencji. Jednostka sporządza wynik finansowy w wariantach porównawczych.</p> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | tabela nr 1 i tabela nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | tabela nr 3, Zakład nie dysponuje wartością rynkową środków trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | tabela nr 4, nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | tabela nr 5 , zakład nie posiada gruntów przejętych w wieczyste użytkowanie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.5.       | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | tabela nr 6, zakład nie posiada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |
|       | tabela nr 7, zakład nie posiada                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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)  |
|       | tabela nr 8                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                   |
|       | tabela nr 9, nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                         |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | tabela nr 10, nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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. | łącną 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                                            |
|       | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | tabela nr 11, nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | tabela nr 11, brak                                                                                                                                                                                                    |
| 1.16. | inne informacje – brak                                                                                                                                                                                                |
|       | tabela nr 11, brak                                                                                                                                                                                                    |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                      |
|       | tabela nr 11, 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                                                     |
|       | tabela nr 11, nie dotyczy                                                                                                                                                                                             |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|       | tabela nr 11, brak                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                       |
|       | wydatki poniesione przez zakład w związku z Covid-19 wyniosły 1.328,00<br>zakład uzyskał zwolnienie z opłacania należności z tyt. składek w kwocie 78.160,31                                                          |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej , jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                             |
|       |                                                                                                                                                                                                                       |

23.03.2022

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                         |                                                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych</b><br>ul. Dworcowa 22<br>64-810 Kaczory<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>570521921</b> | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Wójt Gminy Kaczory                  |  |
|                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |  |
|                                                                                                                                                                                 | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>                                                                             | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>        |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                | 2 014 041,07                                                                                                            | 2 162 265,00                                    |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                     | 2 014 041,07                                                                                                            | 2 162 265,00                                    |  |
| 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                                                                                                                    | 0,00                                            |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                       | 2 818 286,05                                                                                                            | 2 943 986,35                                    |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                                                | 658 501,43                                                                                                              | 630 420,44                                      |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                              | 477 090,73                                                                                                              | 551 885,02                                      |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                                              | 429 627,32                                                                                                              | 406 271,23                                      |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                          | 429 122,00                                                                                                              | 435 074,00                                      |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                              | 651 086,15                                                                                                              | 732 712,33                                      |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                | 144 471,39                                                                                                              | 165 657,49                                      |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                               | 28 387,03                                                                                                               | 21 965,84                                       |  |
| 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                                            |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                      | -804 244,98                                                                                                             | -781 721,35                                     |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                        | 821 051,31                                                                                                              | 642 779,11                                      |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                            |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                            |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                | 821 051,31                                                                                                              | 642 779,11                                      |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                           | 32 801,90                                                                                                               | 29 394,36                                       |  |

Hanna Sadowska  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Kozera  
kierownik jednostki

|           |                                                                                                                                                              |            |             |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| 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                                                                                                                                  | 32 801,90  | 29 394,36   |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -15 995,57 | -168 336,60 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 14 213,69  | 20 547,10   |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00       | 0,00        |
| G.II.     | Odsetki                                                                                                                                                      | 13 583,20  | 20 463,19   |
| G.III.    | Inne                                                                                                                                                         | 630,49     | 83,91       |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 5 556,51   | 12 203,91   |
| H.I.      | Odsetki                                                                                                                                                      | 12,55      | 0,00        |
| H.II.     | Inne                                                                                                                                                         | 5 543,96   | 12 203,91   |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -7 338,39  | -159 993,41 |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00       | 0,00        |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00       | 0,00        |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -7 338,39  | -159 993,41 |
|           |                                                                                                                                                              |            |             |

Hanna Sadowska  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Kozera  
kierownik jednostki

Hanna Sadowska  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Kozera  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                 |                                                                                                          |                                                                                              |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Usług Wodnych i Kanalizacyjnych</b><br>ul. Dworcowa 22<br>64-810 Kaczory<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>570521921</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><b>Wójt Gminy Kaczory</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |  |
|                                                                                                                                                                                 | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                                                                  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>                                                         |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                             | 13 539 366,67                                                                                            | 12 920 028,67                                                                                |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                            | 65 750,00                                                                                                | 502 554,90                                                                                   |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                         |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                         |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                           | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                         |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                     | 65 750,00                                                                                                | 55 840,43                                                                                    |  |
| 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                                                                      | 0,00                                                                                                     | 446 714,47                                                                                   |  |
| 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)                                                                                                                                 | 685 088,00                                                                                               | 626 132,74                                                                                   |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                    | 44 711,76                                                                                                | 7 338,39                                                                                     |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                         |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                         |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                         |  |
| 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                                   | 0,00                                                                                                     | 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                                                                                                                                                        | 640 376,24                                                                                               | 618 794,35                                                                                   |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                              | 12 920 028,67                                                                                            | 12 796 450,83                                                                                |  |

Hanna Sadowska  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Kozera  
kierownik jednostki

|             |                                                   |               |               |
|-------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -7 338,39     | -159 993,41   |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 0,00          | 0,00          |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -7 338,39     | -159 993,41   |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 12 912 690,28 | 12 636 457,42 |
|             |                                                   |               |               |

Hanna Sadowska  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Kozera  
kierownik jednostki

Hanna Sadowska  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Kozera  
kierownik jednostki