

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zakład Wodociągów i Kanalizacji
1.2	siedzibę jednostki ul. Sienkiewicza 34, 19-200 Grajewo
1.3	adres jednostki ul. Sienkiewicza 34, 19-200 Grajewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działania Zakładu jest realizacja zadań własnych Miasta w zakresie: 1) zbiorowego zaopatrzenia w wodę - działalność polega na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody odbiorcom; 2) zbiorowego odprowadzania ścieków - działalność polega na odprowadzaniu i oczyszczaniu ścieków; 3) budowy, rozbudowy, modernizacji, eksploatacji urządzeń służących do produkcji i przesyłu wody, odprowadzania i oczyszczania ścieków oraz odprowadzania wód opadowych i roztopowych; 4) usuwania awarii na sieciach wodociągowych i sieciach kanalizacyjnych; 5) nadzoru technicznego nad inwestycjami wodociągowymi i kanalizacyjnymi Miasta Grajewo; 6) wydawania warunków przyłączenia do sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej; 7) opiniowania, uzgadniania i wydawania warunków do projektowania obiektów i budowli wodno-kanalizacyjnych. Zakład może prowadzić działalność pomocniczą w zakresie: 1) konserwacji rowów oraz obiektów i budowli kanalizacji deszczowej; 2) przetwarzania osadów pościekowych, produkcji pełnowartościowego produktu spełniającego wymagania ustawy o nawozach i nawożeniu między innymi materiału szkółkarskiego, kompostu, środka wspomagającego uprawę roślin na bazie przetworzonego osadu pościekowego; 3) innych usług zleczanych przez Miasto Grajewo.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok kalendarzowy, tj. od 01.01.2020 do 31.12.2020
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) Zasady polityki rachunkowości wprowadzono na podstawie Zarządzenia Dyrektora nr 11/2016 z dnia 30.12.2016 r. z późniejszymi zmianami. Zakład prowadzi rachunkowość i sprawozdawczość zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości, sprawozdawczości budżetowej i ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem zasad szczególnych dotyczących samorządowego zakładu budżetowego. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

	<p>Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).</p> <p>Zasady ewidencji i rozliczania kosztów zostały określone na podstawie przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej. Ponoszone koszty ujmuję się tylko na kontach zespołu 4, „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego - Urzędu Miasta Grajewo, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe. Podstawowe środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) co miesiąc na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania</p> <p>Pozostałe środki trwałe obejmują: meble i dywany, środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe powyżej 500,00 zł (z wyjątkiem sprzętu komputerowego) ujmuję się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarża się je w jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia</p> <p>Zapasy obejmują: materiały, części zamienne, paliwo. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz z zakładowej instrukcji inwentaryzacji.</p> <p>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
5.	inne informacje
	Występują wzajemne rozliczenia między jednostkami - Załącznik nr 2
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Sk - Orel

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40KOSZYSTOBY
103-831ANA 1
2014-01-22

	Powyższe informacje zawarte w tabelach: Tabela II.1.1.1 - Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto) Tabela II.1.1.2 - Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Tabela II.1.1.3 - Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada takiej informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Zakład nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość. Grunty uwzględnione w ewidencji środków trwałych użytkowane są w formie trwałego zarządu.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela II.1.7 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2020
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela II.1.8 - Dane o stanie rezerw
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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		
	Zakład ponosi koszty przyszłych okresów, które kwalifikowane są jako czynne rozliczenia międzyokresowe.		
	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:		
	1. ubezpieczenia mienia i środków transportu	9.861,05	11.593,20
	2. prenumeraty czasopism	2.291,08	1.934,37
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Tabela II.1.15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
1.16.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	Nie dotyczy		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	<p>W roku obrotowym Zakład otrzymał zwrot składek ZUS za miesiąc marzec i kwiecień 2020 r. w kwocie 97.855,13 zł oraz zwolnienie ze składek ZUS za miesiąc maj 2020 w kwocie 34.330,26 zł. Podstawa prawna: Ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, art. 31zo (Dz.U. z 2020 r. poz.374, z późn.zm.).</p> <p>Poniesione koszty związane z p/działaniem Covid-19 (maski ochronne, rękawice, płyny dezynfekcyjne, osłony) wyniosły 12.090,45 zł, ujęto w poz. B.II. RZiS.</p>		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Nie dotyczy		
2.5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Nie dotyczy		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusława Zalewska

.....
Główny księgowy)

2021-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

REKTOR
ZWiK w Grajewie
Grzegorz Furwin

.....
(Kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	707 630,00		0,00	0,00			0,00	707 630,00
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	4 170 620,59		46 846,40	46 846,40			0,00	4 217 466,99
3	Grupa 2 - Budowle	25 326 626,12		236 167,98	236 167,98			0,00	25 562 794,10
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	422 388,10		0,00	0,00			0,00	422 388,10
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 817 040,05	12 700,49		12 700,49			0,00	2 829 740,54
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	548 094,70		0,00	0,00			0,00	548 094,70
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	2 371 279,54	41 734,03		41 734,03			0,00	2 413 013,57
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 136 349,87		0,00	0,00			0,00	1 136 349,87
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	391 096,73		0,00	0,00			0,00	391 096,73
	Razem środki trwałe	37 891 125,70	54 434,52	283 014,38	337 448,90	0,00	0,00	0,00	38 228 574,60
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	22 574,68	0,00	0,00	0,00			0,00	22 574,68
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 574,68		0,00	0,00			0,00	22 574,68
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusława Kępczyńska
(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

ZWIĘK W Grajewo

mgr inż. Grzegorz Pawlun
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.1.2. Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynki i lokale	2 089 873,06	103 661,07		2 193 534,13
2.	Grupa 2 - Budowle	18 310 319,16	704 440,41		19 014 759,57
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	415 857,04	613,27		416 470,31
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 708 454,25	29 018,21		2 737 472,46
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	488 934,64	17 416,58		506 351,22
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	2 301 020,64	12 983,27		2 314 003,91
7.	Grupa 7 - Środki transportu	995 736,49	40 970,14		1 036 706,63
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	359 511,94	14 584,60		374 096,54
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	27 669 707,22	923 687,55	0,00	28 593 394,77
9.	Wartości niematerialne i prawne	22 574,68			22 574,68
	Umorzenie środków trwałych i WNIP- ogółem	27 692 281,90	923 687,55	0,00	28 615 969,45

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusława Zielińska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y K E K T O R

ZWIĘK W Grajewo

mgr inż. Grzegorz Harwin

(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	707 630,00	707 630,00
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	2 080 747,53	2 023 932,86
3.	Grupa 2 - Budowle	7 016 306,96	6 548 034,53
4.	Grupa 3 - Koszty i maszyny energetyczne	6 531,06	5 917,79
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	108 585,80	92 268,08
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	59 160,06	41 743,48
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	70 258,90	99 009,66
8.	Grupa 7 - Środki transportu	140 613,38	99 643,24
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	31 584,79	17 000,19
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	10 221 418,48	9 635 179,83
10.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusława Zielińska
(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

ZWIĘK W. GRAJEWO

mgr inż. Grzegorz Pawlucz

(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa na koniec roku obrotowego (4+ 5 - 6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3 - 7)
		3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

.... mgr *Bogusława Zalewaka*
(główny księgowy)

2021-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

ZWIĘK w Grajewie
.... mgr *Mieczysław Grzegorz Piarowski*
(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA*mgr Bogusława Zaleska*

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

ZWIĘK w Grajewo

mgr inż. Grzegorz Pawlin

(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych niemortyzowanych i niemortyzowanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘZOWA

mgr Bogusława Zielińska

.....
(główny księgowy)

2021-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

ZWIĘK W GRAJEWIE

.....
mgr inż. Sławomir Fijałkowski

.....
(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego													
		Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość (3 + 6)	wartość udziałów (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia (5 + 8)											
											3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	2																				
I	Akcje																				
I																					
2																					
II	Udziały																				
I																					
2																					
III	Dłużne papiery wartościowe																				
1																					
2																					
	OGÓLEM																				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusław Zdziewska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

ZWIĄK W GRAJEWIE

mgr inż. Grzegorz Parygin

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2020

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności objęte hipoteką (podatki)				0,00
2.	Odsutki od należności objętych hipoteką (podatki)				0,00
3.	Kara umowna i odsutki				0,00
4.	Odszkodowanie za zerwanie umowy				0,00
5.	Oplata za zajęcie pasa drogowego i odsutki				0,00
6.	Pozostałe odpisy				0,00
7.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego				0,00
8.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna				0,00
9.	Odpisy z tytułu należności pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej				0,00
10.	Odpisy na należności za wodę i ścieki	71 229,26	23 286,52	83 325,77	11 190,01
11.	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych				0,00
	Ogółem	71 229,26	23 286,52	83 325,77	11 190,01

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Bogusława Zaleska
(główny księgowy)

2021-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZWIĘK W GRAJEWIE
mgr inż. Grzegorz Pawlusiński
(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwa na inwestycje	85 400,00	50 000,00	-85 400,00		50 000,00
2						0,00
OGÓLEM		85 400,00	50 000,00	-85 400,00	0,00	50 000,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusław Zająłowski

.....
(główny księgowy)

2021-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

ZWIĘK w Grajewie

.....
(kierownik jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Bogusława Adlewska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

ZWIĄK w Grajewie

mgr inż. Grzegorz Piątkowski

(merownik Jednostki)

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI**

19-200 Grajewo, ul. Sienkiewicza 34
tel./fax 86 272 37 40

Tabela II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	odsetki	w tym: Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KASZCZÓWA

mgr Bogusława Szalewska
.....
(główny księgowy)

2021-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

ZWIĄK w Grajewie

.....
mgr inż. Szymon Szlachetko
(kierownik jednostki)