

INFORMACJA

DODATKOWA

Zakład Wodociągów i Kanalizacji

ul. Sienkiewicza 34, 19-200 Grajewo

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

Janina Rucy

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: <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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 01.01.2023 do 31.12.2023
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.

[Signature]

[Signature]

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zakładu Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Grajewie za rok 2023, na które składają się:
 - bilans, tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 27.03.2024 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
ZWIĘK w Grajewie

Grzegorz Pirwi
mgr inż. Grzegorz Pirwi

.....
Dyrektor / Kierownik jednostki

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 (inventarz).

Zasady ewidencji i rozliczania kosztów zostały określone na podstawie przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2021 r. poz. 964) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”

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 umarzone 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

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) ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia

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.

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).

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

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.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5.	inne informacje
	Występują wzajemne rozliczenia między jednostkami - Załącznik nr 2
II.	Dołączkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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

Mawali Orny

	<p>Powyższe informacje zawarte w tabelach:</p> <p>Tabela II.1.1.1 - Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)</p> <p>Tabela II.1.1.2 - Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>Tabela II.1.1.3 - Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych</p>
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
	Tabela II.1.3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	Tabela II.1.4.
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
	Tabela II.1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela II.1.6.
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela II.1.8
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 II.1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela II.1.9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela II.1.9
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

Przed

Przy

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
	Tabela II.1.13
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
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela II.2.1
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 II.2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Tabela II.2.4
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

.....
Główny księgowy)

27.03.2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZWiK w Grajewie

Pierwin
mgr inż. Grzegorz Pierwin
(Kierownik jednostki)

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 01.01.2023r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	714 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 916,00
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	4 217 466,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 217 466,99
3	Grupa 2 - Budowle	30 853 982,86	0,00	6 557 532,93	6 557 532,93	0,00	0,00	0,00	37 411 515,79
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	422 388,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 388,10
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 693 039,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693 039,54
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	451 257,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 257,40
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	2 413 013,57	0,00	139 961,81	139 961,81	0,00	0,00	0,00	2 552 975,38
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 009 323,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 323,47
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	391 096,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 096,73
	Razem środki trwałe	43 166 484,66	0,00	6 697 494,74	6 697 494,74	0,00	0,00	0,00	49 863 979,40
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	192 361,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 361,68
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 574,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 574,68
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	169 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 787,00

Anna Mazurek

GE (składowa księgowość)
GIWINA SŁIŃGOWA
 mgr inż. Anna Mazurek

27/03/2024

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin

(kierownik jednostki)

D Y K L
 ZWIŁK w Grzegorzowie
 mgr inż. Grzegorz Purwin

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	2 403 198,59	104 832,23	0,00	2 508 030,82
2.	Grupa 2 - Budowle	20 368 622,99	647 091,17	0,00	21 015 714,16
3.	Grupa 3 - Kotle i maszyny energetyczne	417 696,85	613,27	0,00	418 310,12
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 652 596,11	13 929,78	0,00	2 666 525,89
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	436 647,78	11 212,36	0,00	447 860,14
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	2 345 534,99	15 042,16	0,00	2 360 577,15
7.	Grupa 7 - Środki transportu	988 126,47	20 006,00	0,00	1 008 132,47
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	391 096,73	0,00	0,00	391 096,73
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	30 003 520,51	812 726,97	0,00	30 816 247,48
9.	Wartości niematerialne i prawne	56 532,08	33 957,41	0,00	90 489,49
	Umorzenie środków trwałych i WNIP-ogółem	30 060 052,59	846 684,38	0,00	30 906 736,97

Amba Mazurek

(główny księgowy)

AMBAMA KSIĘGOWA

Amba Mazurek
Amba Mazurek

27/03/2024

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

ZWIĄK w Głajewie

Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

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	714 916,00	714 916,00
2.	Grupa 1 - Budynek i lokale	1 814 268,40	1 709 436,17
3.	Grupa 2 - Budowle	10 485 359,87	16 395 801,63
4.	Grupa 3 - Kotle i maszyny energetyczne	4 691,25	4 077,98
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	40 443,43	26 513,65
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	14 609,62	3 397,26
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	67 478,58	192 398,23
8.	Grupa 7 - Środki transportu	21 197,00	1 191,00
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych - ogółem	13 162 964,15	19 047 731,92
10.	Wartości niematerialne i prawne	135 829,60	101 872,19

Anna Mazurwek
(główny księgowy)

27/103/2024
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurwek
mgr inż. Anna Mazurwek

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
ZWIĘK w Gajewie
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2023 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

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWIĘK w Grajewie
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

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 - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	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

Anna Mazurek
(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R
ZWIK w Gralewie
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

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

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

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWIĘK w Głajewie
[Signature]
mgr inż. Grzegorz Purwin

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
II	Udziały							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
	OGÓLEM							0	0,00	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWiK w Gajewie
Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2024

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	0,00	0,00	0,00
2.	Odsetki od należności objętych hipoteką (podatki)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kara umowna i odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Odszkodowanie za zerwanie umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Oplata za zajęcie pasa drogowego i odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Odpisy na należności za wodę i ścieki	2 325,78	0,00	2 325,78	0,00
11.	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	2 325,78	0,00	2 325,78	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWRK w Głęboku
mgr inż. Grzegorz Purwin

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)	
1	2	3	4	5	6	7
1						0,00
2						0,00
OGÓLEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWIK w Grąjewie
Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

II.1.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ubezpieczenia	11 156,25	12 623,84
Prenumeraty	1 987,03	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

Tabela II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty					Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat	
		Według stanu na:					
1.		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
2.							
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

GLÓDZINA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(licencjonowany)

DYREKTOR
ZWIĄZK W GIPIEWIE
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia brutto z tytułu zatrudnienia	2 251 913,60
2	Składki na ubezpieczenia społecznie i Fundusz Pracy	432 979,97
3	Nagrody jubileuszowe	67 311,35
4	Odprawy emerytalne i rentowe	158 400,24
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 068,74
6	Inne świadczenia pracownicze*	10 732,72
	OGÓLEM	2 993 406,62

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWIK w Głajewie
mgr inż. Grzegorz Purwin

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

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

D Y R E K T O R
ZWIAK (w Gwałowie)
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

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	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Program funkcjonalno-użytkowy dot. modernizacji oczyszczalni ścieków w Grajewie	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

DYREKTOR
ZWIK w Grajewie
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

Tabela II.2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość należności na początek roku obrotowego	Wartość należności na koniec roku obrotowego
1.	Dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jst	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Anna Mazurek
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mazurek
mgr inż. Anna Mazurek

27/03/2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Purwin
(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R
Z W I K w G r a l e w i e
Grzegorz Purwin
mgr inż. Grzegorz Purwin

poz.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki)	UM	SP1	SP2	SP4	PM1	PM2	PM4	PM6	ZM	ZWIK	CIS	ZADM	MOPS	SDS	MOSIR	RAZEM
BILANS																	
	AKTYWA BILANSU																
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	596,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 218,35	0,00	0,00	0,00	20 815,10
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	596,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 218,35	0,00	0,00	0,00	20 815,10
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	596,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 218,35	0,00	0,00	0,00	20 815,10
2.	Należności od budżetów																0,00
4.	Pozostałe należności																0,00
A.	PASYWA BILANSU	13 934,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 940,90
I.	Fundusz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki																0,00
III.	Wynik finansowy																0,00
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	13 934,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 940,90
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	13 934,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 940,90
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług																0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	13 934,90															13 934,90

Rachunek zysków i strat

A.	Przychody netto z podstawowej działalności, w tym:	101932,02	19112,10	29732,37	23044,95	2982,07	6384,80	3729,45	6165,10	0,00	0,00	0,00	164090,31	2807,15	0,00	50934,28	450714,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	101932,02	19112,10	29732,37	23044,95	2982,07	6384,80	3729,45	6165,10	0,00	0,00	0,00	164090,31	2807,15	0,00	50934,28	450714,50
VI.	Przychody z tytułu dohodów budżetowych																0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	491771,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492671,23
II.	Zużycie materiałów i energii																900,00
III.	Usługi obce												900,00				900,00
IV.	Podatki i opłaty	491771,23															491771,23
V.	Wynagrodzenia																0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe																0,00
VIII.	Pozostałe koszty rodzajowe																0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu																0,00
X.	Zysk (strata) netto	-389839,21	19112,10	29732,37	23044,95	2982,07	6384,80	3729,45	6165,10	0,00	0,00	-900,00	164090,31	2807,15	0,00	30934,28	-41955,73

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

I.	Finansów jednostki na początek okresu (BO)																0,00
1.	Zwiększenie funduszu	6 557 532,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 557 532,93
1.4	Środki na inwestycje																0,00
1.6	Neooplątanie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnp	6 557 532,93															6 557 532,93
2.	Zmniejszenie funduszu jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Wartość sprzedanych i neooplątanie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie																0,00
2.9	Inne zmniejszenia																0,00
III.	Fundusz jednostki na koniec okresu																0,00

Anna Mazurek
Główna Księgowa

27/03/2024

Grzegorz Purwin
Dyrektor

Grzegorz Purwin
Dyrektor

Anna Mazurek
Główna Księgowa