

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu		jednostki budżetowej		Urząd Miejski w Sosnowcu Wydział Budżetu Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
276815490					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 414 817,93	31 386 834,58	A. Fundusze	24 274 533,35	28 774 712,09
I. Wartości niematerialne i prawne	17 138,00	103 939,52	I. Fundusz jednostki	55 289 446,55	66 225 060,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 382 940,64	31 268 155,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-31 014 913,20	-37 450 348,75
1. Środki trwałe	18 349 431,36	30 765 148,77	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	5 746 480,00	5 746 480,00	2. Strata netto (-)	-31 014 913,20	-37 450 348,75
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 325 486,86	17 606 930,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 633 904,80	3 234 981,47	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	1 229 240,86	3 717 761,73	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	414 318,84	458 994,74	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 205 164,95	4 821 335,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 033 509,28	503 007,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 190 425,66	4 806 596,36
III. Należności długoterminowe	14 739,29	14 739,29	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	464 524,49	210 482,73
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	250 247,90	314 704,23
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	896 580,52	1 622 511,47
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 414 514,23	1 598 165,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	112 615,26	167 194,41
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	804 421,40	520 589,77
B. Aktywa obrotowe	2 064 880,37	2 209 213,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
I. Zapasy	922 329,30	1 259 285,49	8. Fundusze specjalne	247 521,86	372 948,57
1. Materiały	790 606,73	999 247,29	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	247 521,86	372 948,57
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	131 722,57	260 038,20	IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 739,29	14 739,29
II. Należności krótkoterminowe	196 670,42	142 230,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	469,59	1 196,35			
2. Należności od budżetów	2 018,39	10 774,18			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	194 182,44	130 260,07			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	945 880,65	807 697,07			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	945 880,65	807 697,07			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	28 479 698,30	33 596 047,74	Suma pasywów	28 479 698,30	33 596 047,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Buszyńska
Monika Buszyńska

Główny Księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miejski Wydział Budżetu Miasta w Sosnowcu
Numer identyfikacyjny REGON 276815490	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 618 585,31	1 438 962,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	399 601,18	320 982,97
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 218 984,13	1 117 979,16
B. Koszty działalności operacyjnej	32 553 120,14	39 266 712,20
I. Amortyzacja	1 376 496,73	2 109 523,20
II. Zużycie materiałów i energii	7 385 560,33	8 180 570,21
III. Usługi obce	5 975 218,77	7 195 339,77
IV. Podatki i opłaty	489 288,61	497 942,79
V. Wynagrodzenia	13 515 298,80	16 552 096,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 494 215,15	4 413 190,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	133 817,25	161 330,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	177 125,14	150 619,45
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 099,36	6 099,36
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-30 934 534,83	-37 827 750,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 605,77	437 314,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	37 605,77	437 314,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	124 606,99	56 671,99
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	124 606,99	56 671,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-31 021 536,05	-37 447 107,33
G. Przychody finansowe	22 159,28	21 704,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	22 159,28	21 704,24
III. Inne		
H. Koszty finansowe	15 536,43	24 945,66
I. Odsetki	15 536,43	24 945,66
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-31 014 913,20	-37 450 348,75
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-31 014 913,20	-37 450 348,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Bałżyńska
Monika Bałżyńska
Główny Księgowy

2020-03-30
rok m-c dzień

DIREKTOR
Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK
Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: Urząd Miejski w Sosnowcu Wydział Budżetu Miasta
Numer identyfikacyjny REGON 276815490		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	39 044 464,43	55 289 446,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	44 160 334,18	55 645 482,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	42 444 016,18	47 842 938,02
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 716 318,00	7 795 864,97
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		6 679,79
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 915 352,06	44 709 868,49
2.1. Strata za rok ubiegły	23 856 543,89	31 014 913,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 219 416,95	1 997 602,39
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 824 651,93	11 602 618,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	14 739,29	94 734,90
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	55 289 446,55	66 225 060,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-31 014 913,20	-37 450 348,75
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-31 014 913,20	-37 450 348,75
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	24 274 533,35	28 774 712,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Bąszyńska
Monika Bąszyńska

Główny Księgowy

2020-03-30
rok m-c dzień

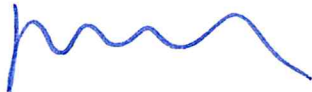
DYREKTOR

Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

Kierownik Jednostki

ZAŁĄCZNIK NR 12 DO BILANSU

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu
1.2	Siedzibę jednostki
	miasto Sosnowiec
1.3	Adres jednostki
	ul. Plonów 22/1, 41-200 Sosnowiec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności jednostki jest działalność w zakresie: wykonywania robót zabezpieczających na terenie gminy w zakresie nienależącym do innych podmiotów, o ile wykonanie tych robót należy do obowiązków gminy; utrzymania czystości i porządku na terenie gminy w zakresie nienależącym do innych podmiotów, o ile wykonanie tych robót należy do obowiązków gmin; zieleni miejskiej; placów zabaw; targowiska miejskiego; zarządzania cmentarzem komunalnym; usług cmentarnych; parkingu miejskiego; ogrodów zoologicznych i botanicznych; schroniska dla bezdomnych zwierząt.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia - składniki majątku przyjęte do użytkowania o wartości początkowej: - powyżej 10 000 PLN – jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja księgowana jest jednorazowo na koniec roku obrotowego metodą liniową; - od 1000 PLN do 10 000 PLN – jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki te podlegają ewidencji wartościowo - ilościowej; - poniżej 1000 PLN – jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki te podlegają ewidencji ilościowej. Składniki majątku takie jak roślinność, gady, płazy, łuszczyki, ssaki, ptaki i akwaria wypełnione rybami podlegają ewidencji ilościowej. Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10 000 PLN podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 PLN odnoszone są w koszty bieżącego okresu. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równych ceną zakupu. W jednostce nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na nieistotną wartość. Kierując się zasadą istotności oraz ostrożności jednostka ustala poziom istotności 1% sumy bilansowej. Wartość należności aktualizuje się, zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Zasada memoriału skrócona jest do dnia 28-go lutego roku następnego.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

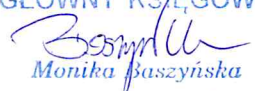


1.		
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. TABELA 1.1	
		31 372 095,29
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami TABELA 1.2 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych TABELA 1.3 TYLKO URZĄD MIEJSKI	
		0,00
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto TABELA 1.4	
		0,00
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 1.5	
		1 142 961,21
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych TABELA 1.6 TYLKO URZĄD MIEJSKI	
		0,00
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 1.7	
		212 157,34
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym TABELA 1.8 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: TABELA 1.9 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
		0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	
		0,00
c)	powyżej 5 lat	
		0,00
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 TABELA 1.10 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń TABELA 1.11 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00
1.12	Łączną 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 TABELA 1.12 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00

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 1.13 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie TABELA 1.14	0,00
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze TABELA 1.15	580 006,64
1.16	Inne informacje NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów TABELA 2.1 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
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 2.2	0,00
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub wystąpiły incydentalnie TABELA 2.3	0,00
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych TABELA 2.4 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
2.5	Inne informacje TABELA 2.5 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednokstki TABELA 3 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	

D Y R E K T O R

 RAFAŁ ŁYDEK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Monika Baszyńska
 30.03.2020

		WARTOŚĆ POZĄTKOWA I JEJ ZMIANY					AMORTYZACJA (UMORZENIE) I JEJ ZMIANY					WARTOŚĆ NETTO	
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Stan na koniec roku obrotowego (7+8-9)	stan na początek roku obrotowego (netto) (3-7)	stan na koniec roku obrotowego (netto) (6-10)		
L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie												
I.	Wartości niematerialne i prawne	83 511,37	97 541,92	3 356,16	177 697,13	66 373,37	7 384,24	0,00	73 757,61	17 138,00	103 939,52		
II.	1. Środki trwałe	40 859 283,13	26 515 858,01	12 224 842,24	55 150 298,90	22 509 851,77	2 299 645,76	424 347,40	24 385 150,13	18 349 431,36	30 765 148,77		
	1.1 Grunty	5 746 480,00			5 746 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 746 480,00	5 746 480,00		
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00		
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 090 538,05	21 049 114,88	12 105 842,44	29 033 810,49	10 765 051,19	970 533,15	308 704,68	11 426 879,66	9 325 486,86	17 606 930,83		
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 202 629,47	2 137 085,33	22 632,00	9 317 082,80	5 568 724,67	532 651,58	19 274,92	6 082 101,33	1 633 904,80	3 234 981,47		
	1.4 Środki transportu	7 319 399,96	3 225 230,80	96 367,80	10 448 262,96	6 090 159,10	736 709,93	96 367,80	6 730 501,23	1 229 240,86	3 717 761,73		
	1.5 Inne środki trwałe	500 235,65	104 427,00		604 662,65	85 916,81	59 751,10		145 667,91	414 318,84	458 994,74		
	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 033 509,28	9 499 117,97	17 029 620,25	503 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 033 509,28	503 007,00		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZEM		48 976 303,78	36 112 517,90	29 257 818,65	55 831 003,03	22 576 225,14	2 307 030,00	424 347,40	24 458 907,74	26 400 078,64	31 372 095,29		

Zwiększenie wartości początkowej - ujmowane w kolumnie 4 tabeli - dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Przychód - traktowany jest zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowiny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Przemieszczenie - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost wartości w wyniku ulepszenia. Wykazane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych. Należy podkreślić, że składniki aktywów trwałych powinny być prezentowane w układzie analogicznym jak w bilansie tj. dającym możliwość ich porównania z danymi ujętymi w bilansie.

Dyrektor
RAFAŁ ŁYDEK

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Błyszewska
30.03.2020

TABELA 1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	155 100,00			155 100,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	79 030,21		79 030,21
4	Środki transportu	1 284 612,00		605 160,00	679 452,00
5	Inne środki trwałe	5 275,00	229 379,00	5 275,00	229 379,00
6	RAZEM	1 444 987,00	308 409,21	610 435,00	1 142 961,21

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

W tej pozycji wykazuje się środki trwałe używane na podstawie ww. umów, z których niezbiecie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać (jeżeli np. Umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt. 1-7 ustawy o rachunkowości). W zależności od potrzeb można dokonać ich prezentacji w tabeli.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Monika Błysznińska
30.03.2020

DIREKTOR
Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. finansowych
Patrycja Kesiak

TABELA 1.7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności (wg pozycji bilansowej)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	7
A.III	Należności długoterminowe				0,00
B.II	Należności krótkoterminowe w tym:	169 589,59	49 777,11	7 209,36	212 157,34
B.II.1	należności z tyt. dostaw i usług				0,00
B.II.4	pozostałe należności	169 589,59	49 777,11	7 209,36	212 157,34
	RAZEM	169 589,59	49 777,11	7 209,36	212 157,34

Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena
Monika Bożczyńska
30.03.2020

DYREKTOR
Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

PODINSPEKTOR
ds. finansowych
Joanna Wronińska
Joanna Wronińska

TABELA 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	304 922,07
2.	Nagrody jubileuszowe	275 084,57
	RAZEM	580 006,64

GLÓWNY KSIĘGOWY


Monika Boszyńska

30.03.2020

D Y R E K T O R


RAFAŁ LYDEK

INSPEKTOR
ds. finansowych


Mariola Jakubczyk