

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie 89-210 Łabiszyn, Łabiszyn tel. (052) 384 41 79 fax. (052) 384 41 80 ul. Plac 1000-lecia 1 89-210 Łabiszyn		BILANS samorządowego zakładu budżetowego 09.03.2021 sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN Wysłać bez pisma przewodniego B9EFC6CFE476A38E 
Numer identyfikacyjny REGON 340245209			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	17 669 961,66	16 922 307,66	A Fundusz	17 860 963,37	17 107 148,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 853 315,98	17 105 727,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	17 669 961,66	16 922 307,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 647,39	1 420,96
A.II.1 Środki trwałe	17 669 961,66	16 922 307,66	A.II.1 Zysk netto (+)	7 647,39	1 420,96
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	3 732 458,33	3 638 296,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 937 503,33	13 284 011,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	130 913,29	191 652,35
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	130 913,29	191 652,35
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 618,28	69 968,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 058,00	12 749,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 019,50	31 041,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 149,50	77 891,70

Główny Księgowy
Sucharska
 Anna Sucharska
 (główny księgowy)

2021-03-09
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirowski
 Mirowski
 (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	321 915,00	376 493,57	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	68,01	2,07
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68,01	2,07
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	226 829,97	274 301,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	190 891,08	202 838,54			
B.II.2 Należności od budżetów	35 938,89	71 462,46			
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	95 085,03	102 192,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 308,14	1 068,39			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	93 776,89	101 124,18			
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			

Główny księgowy
Sucharska
 Anna Sucharska
 (główny księgowy)

2021-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirosław Spidurski
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	17 991 876,66	17 298 801,23	Suma pasywów	17 991 876,66	17 298 801,23

Główny księgowy
Sucharska
 Anna Sucharska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

B9EFC6CFE476A38E

Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Babiszynie
Mirowski
 Mirosław Świdurski

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Sucharska
Anna Sucharska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

B9EFC6CFE476A38E

Dyrektor
Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirosław Świdur
Mirosław Świdur

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie Łabiszyn 89-210 Łabiszyn, Pl. 1000-lecia 1 tel. (052) 384 41-79 ul. Plac 1000-lecia 1 fax. (052) 384 41-80 89-210 Łabiszyn		Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE 09. 03. 2021 sporządzone na dzień 31-12-2020 r. wpłynęło ilość załączników		Adresat: URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN Wysłać bez pisma przewodniego 86D36E89F996474A 	
Numer identyfikacyjny REGON 340245209		podpis		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				17 853 315,98 17 105 727,92	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				0,00 0,00	
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				0,00 0,00	
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 0,00	
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)				0,00 0,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły				0,00 0,00	
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				0,00 0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				17 853 315,98 17 105 727,92	

Główny Księgowy

Anna Sacharska
 Anna Sacharska
 główny księgowy

2021-03-09

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirosław Świdurski
 Mirosław Świdurski

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 647,39	1 420,96
III.1.	zysk netto (+)	7 647,39	1 420,96
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	17 860 963,37	17 107 148,88

Główny księgowy
Sucharska
 Anna Sucharska
 główny księgowy

2021-03-09
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirowski
 Mirosław Świdurski
 kierownik jednostki

Główny Księgowy
Sucharska
Anna Sucharska
główny księgowy

2021-03-09
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
Dyrektor
Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Łabiszynie
Miroslaw Swidurski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie 89-210 Łabiszyn, Pl. 1000-lecia 1 tel. (052) 384-41-79 fax. (052) 384-41-80 89-210 Łabiszyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN wpłynęło 09.03.2021 sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN	
Numer identyfikacyjny REGON 340245209		Wysłać bez pisma przewodniego FFFDD464EEB540D3 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 326 004,00	2 427 795,11
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 326 004,00	2 427 795,11
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. Koszty działalności operacyjnej		2 317 600,27	2 473 400,49
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		570 151,03	723 618,56
B.III. Usługi obce		295 146,00	300 710,37
B.IV. Podatki i opłaty		102 619,62	108 143,69
B.V. Wynagrodzenia		1 150 008,61	1 138 781,72
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		199 675,01	202 146,15
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 403,73	-45 605,38
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	47 026,34
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		0,00	47 026,34
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Sucharska
 Anna Sucharska
 główny księgowy

2021-03-09
 rok, miesiąc, dzień

0,00 Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirowski
 Mirosław Świdurski
 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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 403,73	1 420,96
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 403,73	1 420,96
J.	Podatek dochodowy	756,34	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 647,39	1 420,96

Główny księgowy
Sucharska
 Anna Sucharska
 główny księgowy

2021-03-09
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zakładu Wodociągów
 i Kanalizacji w Zabierzynie
Mirosław Świdurski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy

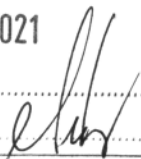
Sucharska
Anna Sucharska
główny księgowy

2021-03-09

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Łabiszynie
Mirowski
Mirowski

kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	
wpłynęło	09. 03. 2021
ilość załączników	
podpis	

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

I.1. Nazwa jednostki – Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie

I.2. Siedziba – Miasto Łabiszyn

I.3. Adres – Plac 1000 lecia 1 89-210 Łabiszyn

I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie – nazwa skrócona ZWiK jest zakładem budżetowym Gminy Łabiszyn powołanym uchwałą nr XXXV/248/06 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 25 października 2006r. działającą na podstawie art.9 ust 1 i art. 2 pkt 9 lit. h ,ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2001 r. Nr 142 poz.1591 ze zm) Przedmiotem działania Zakładu jest zaopatrzenie Gminy w wodę oraz gospodarka ściekowa . Do zakresu tej działalności należy produkcja wody poprzez jej wydobycie i uzdatnianie w stacjach wodociągowych wraz z pełnym zakresem ich obsługi eksploatacyjnej. Odbiór ścieków spływających kanalizacją zbiorczą oraz ścieków dowożonych do oczyszczalni ścieków .Zakład zapewnia obsługę eksploatacyjną oczyszczalni ścieków i stały nadzór nad jej prawidłowym funkcjonowaniem .Ponadto prowadzi pełen zakres spraw formalnych związanych z gospodarką wodociągową i ściekową oraz gospodarkę finansową związaną z realizacją przedmiotu działania .

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. Nie dotyczy

4. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie był Pan Mirosław Świdurski .

Sprawozdanie finansowe ZWiK w Łabiszynie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) założowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa ZWiK w Łabiszynie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe ,będące własnością Gminy Łabiszyn .

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są

metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie podano w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych .

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne.

Natomiast przychody to zrealizowana sprzedaż towarów i usług, oraz przychody finansowe .

II. DODATKOWE INFORMACJE

1.1 Tabela 1.1

1.2 Nie dotyczy

1.3 Nie dotyczy

1.4 Nie dotyczy

1.5 Nie dotyczy

1.6 Nie dotyczy

1.7 Nie dotyczy

1.8 Nie dotyczy

1.9 Nie dotyczy

1.10 Nie dotyczy

1.11 Nie dotyczy

1.12 Nie dotyczy

1.13 Nie dotyczy

1.14 Nie dotyczy

1.15Tabela 1.15

1.16 Nie dotyczy

2.

2.1 Nie dotyczy

2.2 Nie dotyczy

2.3 Nie dotyczy

2.4 Nie dotyczy

2.5 Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

Załącznik nr 1
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

[illegible]

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)												
1.1.	Grunty												
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 318 032,08		51 146,43		51 146,43					5 369 178,51	3 732 458,33	3 638 296,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 931 647,01		696 507,57		696 507,57					7 628 154,58	13 937 503,33	13 284 011,51
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe												
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	12 249 679 ,09		747 654,00		747,654,00					12 997 333,09	17 669 961,66	16 922 307,66

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi .

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 2
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składników 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.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	Razem:						
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)						
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	Razem:						

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe, tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 3
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (od Skarbu Państwa)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie – jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów (ewidencji, w tym księgowej – podłączyć wykaz z nr działek, położeniem i wartością)	powierzchnia (m ²)				
		wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				
		wartość (zł)				
	Ogółem:	powierzchnia (m²)				
		wartość (zł)				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów (wskazana Gmina Łabiszyn) jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Wartość gruntów, gdzie jest prawo wieczystego użytkowania gruntów Skarbu państwa, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 4
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg Grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	5	6	7
1.	„0” Grunty				
2.	„1” Budynki i lokalne oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	„2” Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	„6” Urządzenia techniczne				
8.	„7” Środki transportu				
9.	„8” Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	„9” Inwentarz żywy				

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.

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 5
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 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 – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość*	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów – konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Akcje									
1.										
2.										
...										
II.	Udziały									
1.										
2.										
...										
III.	Dłużne papiery wartościowe									
1.										
2.										
...										
	Razem:									

* podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 6
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 7
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
	Ogółem:					

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 6
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	1 077 961,32
2.	Nagrody jubileuszowe	32 657,34
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	28 163,06
5.	Inne świadczenia pracownicze *	3 037,53
	Ogółem:	1 141 819,25

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. w szczególności 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

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 9
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
	Ogółem:					

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 10
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe

Tabela 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	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
	Ogółem:			

Tabela. Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami organizacyjnymi i budżetem Gminy Łabiszyn

Lp.	Wzajemne rozrachunki między jednostkami organizacyjnymi	w zł				
		JST/organ	jednostka budżetowa Gmina Łabiszyn	jednostka budżetowa	jednostka budżetowa nr 3*	...
I.	Należności wg pozycji bilansowych					
1.	Należności długoterminowe (A.III)					
2.	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					
3.	Należności od budżetów (B.II.2)		6 882,62			
4.	Pozostałe należności (B.II.4)					
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)					
	Ogółem:		6 882,62			

II.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych					
1.	Zobowiązania długoterminowe (D.I)					
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)					
3.	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)					
4.	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)					
5.	Sumy obce (D.II.6)					
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)					
	Ogółem:					

* podać zamiast nr – nazwę jednostki powiązanej

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 12
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki za r.

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie
/nazwa jednostki/

Nazwa jednostki powiązanej
/nazwa jednostki/

Wyszczególnienie		Kwota
I.1.	Zwiększenia funduszu	
I.1.4.	Środki na inwestycje	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
W Łabiszynie

Załącznik nr 13
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2020 r.

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie

/nazwa jednostki/

Nazwa jednostki powiązanej: Gmina Łabiszyn

/nazwa jednostki/

Wyszczególnienie	Kwota
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 077,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 077,51
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	8 263,00
I. Amortyzacja	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00
III. Usługi obce	0,00
IV. Podatki i opłaty	8 263,00
V. Wynagrodzenia	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
W Łabiszynie

Załącznik nr 13
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2020 r.

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie
/nazwa jednostki/

Nazwa jednostki powiązanej: Zespół Szkół w Łabiszynie
/nazwa jednostki/

Wyszczególnienie	Kwota
C. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 203,56
J. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
VII. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
VIII. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IX. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 203,56
X. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
XI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
D. Koszty działalności operacyjnej	0,00
J. Amortyzacja	0,00
XI. Zużycie materiałów i energii	0,00
XII. Usługi obce	0,00
XIII. Podatki i opłaty	0,00
XIV. Wynagrodzenia	0,00
XV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
XVI. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
XVII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
XVIII. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
XIX. Pozostałe obciążenia	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Łabiszynie

Załącznik nr 13
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Łabiszyn

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2020 r.

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie

/nazwa jednostki/

Nazwa jednostki powiązanej: Zespół Szkół w Lubostroniu

/nazwa jednostki/

Wyszczególnienie	Kwota
E. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 289,07
K. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
XII. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
XIII. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
XIV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 289,07
XV. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
XVI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
F. Koszty działalności operacyjnej	0,00
K. Amortyzacja	0,00
XX. Zużycie materiałów i energii	0,00
XXI. Usługi obce	0,00
XXII. Podatki i opłaty	0,00
XXIII. Wynagrodzenia	0,00
XXIV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
XXV. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
XXVI. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
XXVII. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
XXVIII. Pozostałe obciążenia	0,00