

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 31.12.2024 r.			
276815490					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	121 238 120,50	131 866 925,88	A. Fundusze	118 131 193,86	127 671 154,55
I. Wartości niematerialne i prawne	73 712,25	59 121,50	I. Fundusz jednostki	170 550 160,61	184 162 219,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 164 408,25	131 807 804,38	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-52 418 966,75	-56 491 065,12
1. Środki trwałe	120 701 635,71	130 963 092,10	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	7 711 120,00	7 960 910,00	2. Strata netto (-)	-52 418 966,75	-56 491 065,12
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	103 035 537,21	110 568 289,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 583 057,58	6 684 758,50	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	2 276 396,10	1 562 864,81	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	1 095 524,82	4 186 269,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 496 875,52	6 396 914,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	462 772,54	844 712,28	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 496 875,52	6 396 914,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	418 463,60	1 115 642,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	119 902,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	662 331,66	1 234 786,97
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 318 239,88	3 070 736,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	9 329,81	11 937,60
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	490 712,95	447 836,45
B. Aktywa obrotowe	2 389 948,88	2 201 142,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 690,00	0,00
I. Zapasy	803 417,48	920 827,68	8. Fundusze specjalne	589 107,62	396 072,80
1. Materiały	656 501,31	768 008,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	589 107,62	396 072,80
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	146 916,17	152 819,45	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	689 310,83	631 486,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	985,61	0,00			
2. Należności od budżetów	250 178,81	27 080,87			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		91 721,42			
4. Pozostałe należności	438 146,41	512 683,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	897 220,57	648 829,25			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	897 220,57	648 829,25			
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	123 628 069,38	134 068 068,86	Suma pasywów	123 628 069,38	134 068 068,86

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: konto 071-198.351,95 zł; konto 072-33.031,43 zł; łącznie 231.383,38 zł.

2. Umorzenie środków trwałych: konto 071-1-42.762.262,20 zł.

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: konto 072-1-4.352.721,25 zł.

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie —

5. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne —

6. Odpisy aktualizujące należności: konto 290 - 637.399,33 zł.

21.03.2025

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR

Marcin Jakubczak

Kierownik Jednostki

Główny Księgowy
Nawrot
Zinada Nawrot

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu Numer identyfikacyjny REGON 276815490	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Adresat: Urząd Miejski Wydział Budżetu Miasta w Sosnowcu
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 285 755,71	2 221 406,04	
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	441 244,19	356 604,25	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 844 511,52	1 864 801,79	
B. Koszty działalności operacyjnej	55 760 274,03	60 642 057,08	
I. Amortyzacja	3 863 048,38	6 392 722,38	
II. Zużycie materiałów i energii	11 461 403,90	11 406 559,82	
III. Usługi obce	7 882 566,06	10 189 444,74	
IV. Podatki i opłaty	831 025,58	614 226,58	
V. Wynagrodzenia	24 593 262,82	24 486 351,32	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 129 773,21	6 500 201,45	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	247 689,36	308 252,20	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	210 231,20	187 125,71	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	541 273,52	557 172,88	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-53 474 518,32	-58 420 651,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 496 647,87	2 133 587,26	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 859,35	0,00	
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 486 788,52	2 133 587,26	
E. Pozostałe koszty operacyjne	434 659,35	206 781,61	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	434 659,35	206 781,61	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-52 412 529,80	-56 493 845,39	
G. Przychody finansowe	56 731,24	53 515,84	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	52 681,75	52 220,48	
III. Inne	4 049,49	1 295,36	
H. Koszty finansowe	63 168,19	50 735,57	
I. Odsetki	17 495,49	0,00	
II. Inne	45 672,70	50 735,57	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-52 418 966,75	-56 491 065,12	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-52 418 966,75	-56 491 065,12	

Główny Księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY
Nawrot
Zinada Nawrot

21.03.2025
dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Kierownik Jednostki
Marcin Jakubczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Miejski w Sosnowcu Wydział Budżetu Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 276815490			
		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	98 503 366,42	170 550 160,61	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	140 978 418,64	74 465 400,06	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	59 945 259,15	56 339 366,94	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	7 921 127,82	2 653 379,02	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	73 112 031,67	15 472 654,10	
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	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	68 931 624,45	60 853 341,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	47 138 659,15	52 418 966,75	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 135 068,29	4 554 340,69	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 921 127,82	2 653 379,02	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	9 507 152,47	752 669,77	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	229 616,72	473 984,77	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	170 550 160,61	184 162 219,67	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-52 418 966,75	-56 491 065,12	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-52 418 966,75	-56 491 065,12	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	118 131 193,86	127 671 154,55	

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nawrot
Zinada Nawrot

21.03.2025
 dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
 Kierownik jednostki
Marcin Jakubczak

INFORMACJA DODATKOWA - 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 22i, 41-214 Sosnowiec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki budżetowej
	Przedmiotem działalności jednostki budżetowej 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 gminy; wykonania robót utrzymaniowych infrastruktury drogowej, obiektów inżynierskich na polecenie zarządcy drogi, o ile wykonywanie tych robót należy do obowiązków gminy, wykonywanie robót polegających na przebudowie, budowie, remoncie, inwestycji na mieniu komunalnym w zakresie nienależącym do innych podmiotów, w tym na polecenie zarządcy drogi, o ile wykonywanie tych robót należy do obowiązków gminy, zieleni miejskiej w tym parków; placów zabaw, terenów street-work out oraz siłowni terenowych, wiat przystankowych komunikacji miejskiej, wind i platform dla osób niepełnosprawnych, fontann miejskich, miejsc pamięci narodowej; targowiska miejskiego; zarządzania Cmentarzem Komunalnym; parkingów miejskich; ogrodów zoologicznych i botanicznych; schroniska dla bezdomnych zwierząt; prowadzenia placu drzewnego; realizacji polityki rowerowej na terenie miasta Sosnowiec; realizacji innych zadań powierzonych przez Prezydenta Miasta Sosnowiec.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 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 (za wyjątkiem mebli) – jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki te podlegają ewidencji ilościowej. Meble o wartości poniżej 1.000 PLN stanowią pozostałe środki trwałe. Składniki majątku takie jak roślinność, gady, płazy, łuszczyki, ssaki, ptaki i akwaria wypełnione rybami podlegają ewidencji ilościowej. Obiekty małej architektury do kwoty jednostkowej 10.000 PLN objęte są ewidencją ilościową prowadzoną przez Działy merytoryczne. 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 25 dnia miesiąca następującego po upływie roku obrotowego, którego okres sprawozdawczy dotyczy, za wyjątkiem operacji, które zgodnie z zasadą istotności będą miały znaczny wpływ na wynik finansowy.
5.	Inne informacje

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	1 536 919,13
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 jednostki TABELA 3 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nawrot
Zinada Nawrot

21. 03. 2025

DYREKTOR

Marcin Jakubczak

21. 03. 2025

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	WARTOŚĆ POZATKOWA 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)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	269 146,63	21 358,25	0,00	290 504,88	195 434,38	35 949,00	0,00	231 383,38	73 712,25	59 121,50
II.	1. Środki trwałe	157 174 310,07	17 464 980,41	913 936,18	173 725 354,30	36 472 674,36	6 448 563,38	158 975,54	42 762 262,20	120 701 635,71	130 963 092,10
	1.1 Grunty	7 711 120,00	249 790,00	0,00	7 960 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 711 120,00	7 960 910,00
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				0,00				0,00	0,00	0,00
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 379 405,72	11 908 988,69	752 998,28	131 535 396,13	17 343 868,51	3 623 566,53	328,51	20 967 106,53	103 035 537,21	110 568 289,60
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 989 339,94	1 429 057,44	60 757,60	17 357 639,78	9 406 282,36	1 325 065,65	58 466,73	10 672 881,28	6 583 057,58	6 684 758,50
	1.4 Środki transportu	11 366 945,99	307 064,45	81 103,00	11 592 907,44	9 090 549,89	1 020 595,74	81 103,00	10 030 042,63	2 276 396,10	1 562 864,81
	1.5 Inne środki trwałe	1 727 498,42	3 570 079,83	19 077,30	5 278 500,95	631 973,60	479 335,46	19 077,30	1 092 231,76	1 095 524,82	4 186 269,19
	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	462 772,54	2 698 209,70	2 316 269,96	844 712,28	0,00	0,00	0,00	0,00	462 772,54	844 712,28
	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		157 906 229,24	20 184 548,36	3 230 206,14	174 860 571,46	36 668 108,74	6 484 512,38	158 975,54	42 993 645,56	121 238 120,50	131 866 925,88

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 darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Premieszczenie - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przystość wartości w wyniku ulepszenia. Wykazane tu są również przesilenia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych. Należy podkreślić, że składniki aktywów trwałych powinny być prezentowane w uładzie analogicznym jak w bilansie tj. dającym możliwość ich porównania z danymi ujętymi w bilansie.

DYREKTOR
Marcin Jakubczak
Kierownik jednostki

21. 03. 2025
Sosnowiec,

.....
Główny księgowy

TABELA 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m2)	10 073,00
	Wartość (zł)	100 730,00
	RAZEM	100 730,00

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np.. Potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

GLÓWNY KSIĘGOWY

Nawrot
Zinada Nawrot

21. 03. 2025

DYREKTOR

Marcin Jakubczak
Marcin Jakubczak

21. 03. 2025

TABELA 1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

L-p	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	190 500,00	0,00		190 500,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 126 301,00	264 450,00	21 321,00	1 369 430,00
4	Środki transportu	996 800,00	330 000,00	180 900,00	1 145 900,00
5	Inne środki trwałe	133 666,74	2 034,15	1 636,74	134 064,15
6	RAZEM	2 447 267,74	596 484,15	203 857,74	2 839 894,15

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

Osoba sporządzająca

Główny księgowy

21.03.2025

Sosnowiec,

DYREKTOR

Kierownik jednostki

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:	552 897,15	98 961,89	14 459,71	637 399,33
B.II.1	należności z tyt. dostaw i usług				0,00
B.II.4	pozostałe należności	552 897,15	98 961,89	14 459,71	637 399,33
	RAZEM	552 897,15	98 961,89	14 459,71	637 399,33

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Nawoś
Zinada Nawrot

21.03.2025

DYREKTOR
Marcin Jakubczak

21.03.2025

TABELA 1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje i poręczenia	367 723,83	
	RAZEM	367 723,83	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Nawot
Zinada Nawrot

21. 03. 2025

DYREKTOR
[Signature]
Marcin Jakubczak
21. 03. 2025

Miejski Zakład Usług Komunalnych
w Sosnowcu
41-214 Sosnowiec, ul. Pionów 22i
tel. 52 / 291 79 22

TABELA 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	207 303,60
2.	Nagrody jubileuszowe	389 160,51
	RAZEM	596 464,11

GLÓWNY KOSZTOWY
Nzuvof
Zimoch-Piasek

21. 03. 2025

DYREKTOR
Marcin Jakubczak
21. 03. 2025

TABELA 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	1 536 919,13
1.1	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-
1.2	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-
	RAZEM	1 536 919,13

Podaje się w tej pozycji wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych siłami własnymi oraz kwotę odsetek i różnic kursowych od zobowiązań w walutach obcych zaciągniętych na finansowanie budowy (art.. 28 ust. 8 pkt. 2 ustawy o rachunkowości)

Wskazane jest wyspecyfikowanie w tej pozycji informacji zarówno kosztów dotyczących poszczególnych wybudowanych w ciągu roku i przyjętych do użytku środków trwałych, jak i obiektów znajdujących się w trakcie budowy.

☒ W roku 2024 jednostka poniosła koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (zakończonych i w trakcie realizacji) w kwocie 1.536.919,13 zł, w tym:

I. Rewitalizacja parku przy ul. Mariana Maliny (BO24/X/1,6) - Inwestycja zakończona

1. koszty poniesionych opłat	3 274,90 zł
2. koszty zużytych materiałów	297 633,31 zł
3. koszty poniesionych usług	42 021,85 zł
4. koszty wynagrodzeń i pochodnych	200 765,42 zł
	543 695,48 zł

II. Rewitalizacja Parku im. Wandy Malczewskiej (BO24/IX/2) - Inwestycja zakończona

1. koszty poniesionych opłat	1 283,40 zł
2. koszty zużytych materiałów	433 303,52 zł
3. koszty poniesionych usług	96 653,96 zł
4. koszty wynagrodzeń i pochodnych	111 178,51 zł
	642 419,39 zł

III. Park Kępa - Oaza spokoju dla wszystkich pokoleń (BO24/VII/8) - Inwestycja w trakcie realizacji

1. koszty poniesionych opłat	796,90 zł
2. koszty zużytych materiałów	290 331,98 zł



3. koszty poniesionych usług	24 237,37 zł
4. koszty wynagrodzeń i pochodnych	- zł
	315 366,25 zł

IV. Budowa bezpiecznego przejścia dla pieszych przy ul. Mikołajczyka - Inwestycja w trakcie realizacji

1. koszty poniesionych opłat	- zł
2. koszty zużytych materiałów	18 218,01 zł
3. koszty poniesionych usług	17 220,00 zł
4. koszty wynagrodzeń i pochodnych	- zł
	35 438,01 zł

1 536 919,13 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Nawrot
Zinada Nawrot

21. 03. 2025

DYREKTOR

Marcin Jakubczak

21. 03. 2025

TABELA 2.3 Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p	Wyszczególnienie		Kwota	Dodatkowa informacja
1.	Przychody:	o nadzwyczajnej wartości	0,00	
		które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty:	o nadzwyczajnej wartości	0,00	
		które wystąpiły incydentalnie	0,00	
3.	RAZEM		0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Nawot

21.03.2025

21. 03. 2025

DYREKTOR

Marcin Jakubczak

21. 03. 2025