

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 31.12.2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
276815490				Podpis <i>A.W.</i>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	16 462 759,66	26 414 817,93	A. Fundusze	15 187 920,54	24 274 533,35
I. Wartości niematerialne i prawne		17 138,00	I. Fundusz jednostki	39 044 464,43	55 289 446,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 402 569,90	26 382 940,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-23 856 543,89	-31 014 913,20
1. Środki trwałe	14 475 502,12	18 349 431,36	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 405 800,00	5 746 480,00	2. Strata netto (-)	-23 856 543,89	-31 014 913,20
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	7 642 544,98	9 325 486,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 086 660,83	1 633 904,80	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	1 279 753,99	1 229 240,86	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	60 742,32	414 318,84	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 865 265,40	4 205 164,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 927 067,78	8 033 509,28	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 865 265,40	4 190 425,66
III. Należności długoterminowe	60 189,76	14 739,29	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	597 169,59	464 524,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	196 878,10	250 247,90
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	771 136,46	896 580,52
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 082 407,86	1 414 514,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	91 926,10	112 615,26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	8 709,60	804 421,40
B. Aktywa obrotowe	1 590 426,28	2 064 880,37	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
I. Zapasy	958 036,23	922 329,30	8. Fundusze specjalne	117 037,69	247 521,86
1. Materiały	908 981,63	790 606,73	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	117 037,69	247 521,86
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	49 054,60	131 722,57	IV. Rozliczenia międzyokresowe		14 739,29
II. Należności krótkoterminowe	607 106,76	196 670,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	417 218,87	469,59			
2. Należności od budżetów	1 423,89	2 018,39			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	188 464,00	194 182,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 283,29	945 880,65			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 283,29	945 880,65			
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	18 053 185,94	28 479 698,30	Suma pasywów	18 053 185,94	28 479 698,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Buszyńska
Monika Buszyńska

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

Kierownik Jednostki

INSPEKTOR
ds. finansowych
Patrycja Kesiak
Patrycja Kesiak

2019-03-29

Podpis: Urząd Miejski Wydział Budżetu Miasta
w Sosnowcu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej		Adres: 2019-03-29
Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Urząd Miejski Wydział Budżetu Miasta w Sosnowcu
Numer identyfikacyjny REGON 276815490				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 676 798,18	1 618 585,31	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 341 568,36		
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		335 229,82	399 601,18	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			1 218 984,13	
B. Koszty działalności operacyjnej		25 699 444,87	32 553 120,14	
I. Amortyzacja		1 351 847,88	1 376 496,73	
II. Zużycie materiałów i energii		6 170 208,32	7 385 560,33	
III. Usługi obce		3 729 278,62	5 975 218,77	
IV. Podatki i opłaty		451 616,12	489 288,61	
V. Wynagrodzenia		11 065 105,05	13 515 298,80	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 605 345,32	3 494 215,15	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		167 307,10	133 817,25	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		152 637,10	177 125,14	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 099,36	6 099,36	
X. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-24 022 646,69	-30 934 534,83	
D. Pozostałe przychody operacyjne		308 534,14	37 605,77	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne		308 534,14	37 605,77	
E. Pozostałe koszty operacyjne		137 494,59	124 606,99	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II. Pozostałe koszty operacyjne		137 494,59	124 606,99	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-23 851 607,14	-31 021 536,05	
G. Przychody finansowe		3 711,89	22 159,28	
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki		3 711,89	22 159,28	
III. Inne				
H. Koszty finansowe		8 648,64	15 536,43	
I. Odsetki		8 648,64	15 536,43	
II. Inne				
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-23 856 543,89	-31 014 913,20	
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-23 856 543,89	-31 014 913,20	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Błyszczńska
Monika Błyszczńska

Główny Księgowy

27.03.2019
rok m-c dzień

DYREKTOR

Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

Kierownik Jednostki

INSPEKTOR
ds. finansowych
Anna Kucińska

2019 -03- 29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adres: PIS	
Numer identyfikacyjny REGON 276815490			Urząd Miejski w Sosnowcu Wydział Budżetu Miasta	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		31 362 052,02	39 044 464,43	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		31 705 333,16	44 160 334,18	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		28 729 729,72	42 444 016,18	
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		2 947 313,44	1 716 318,00	
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		28 290,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		24 022 920,75	27 915 352,06	
2.1. Strata za rok ubiegły		22 159 753,45	23 856 543,89	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 735 839,77	2 219 416,95	
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		36 285,00	1 824 651,93	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9. Inne zmniejszenia		91 042,53	14 739,29	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		39 044 464,43	55 289 446,55	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-23 856 543,89	-31 014 913,20	
1. zysk netto (+)				
2. strata netto (-)		-23 856 543,89	-31 014 913,20	
3. nadwyżka środków obrotowych				
IV. Fundusz (II+,-III)		15 187 920,54	24 274 533,35	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Haczyńska
Monika Haczyńska

Główny Księgowy

2019-03-27
rok m-c dzień

DYREKTOR

Rafał Łydek
RAFAL ŁYDEK

Kierownik Jednostki

INSPEKTOR
ds. finansów
Demetria
Pawłycja Klesian

2019 -03- 29

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 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)
	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 500 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 500 PLN – jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki te podlegają ewidencji ilościowej. <p>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.</p> <p>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.</p> <p>W jednostce nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na nieistotną wartość.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się, zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>Zasada memoriału skrócona jest do dnia 28-go lutego roku następnego.</p>
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	
		26 400 078,64
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 wierzycie TABELA 1.4	
		0,00
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 1.5	
		1 444 987,00
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	
		169 589,59
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
		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	łącznie 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	380 988,04
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	
	Ze względu na ujednoczenie prezentacji danych w Gminie Sosnowiec (porównanie stanu na początek i koniec roku), dokonano przeniesienia wartości należności z tytułu dochodów budżetowych w bilansie jednostki budżetowej z pozycji B. II. 1. Należności z tytułu dostaw i usług do pozycji B. II. 4. Pozostałe należności oraz w rachunku zysków i strat jednostki budżetowej wartości przychodów z tytułu dochodów budżetowych z pozycji A. I. Przychody netto ze sprzedaży produktów do pozycji A. VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych.	
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


 Monika Bąszyńska

D Y R E K T O R


 RAFAŁ ŁYDEK

INSPEKTOR
 ds. finansowych

 Katarzyna Kesiak

L.p	WARTOŚĆ POZĄTKOWA I JEJ ZMIANY						AMORTYZACJA (UMORZENIE) I JEJ ZMIANY				WARTOŚĆ NETTO	
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	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.	74 622,26	35 001,89	26 112,78	83 511,37	74 622,26	17 863,89	26 112,78	66 373,37	0,00	17 138,00		
II.	35 698 760,82	5 248 867,97	88 345,66	40 859 283,13	21 223 258,70	1 374 938,73	88 345,66	22 509 851,77	14 475 502,12	18 349 431,36		
1.1 Grunty	4 405 800,00	1 340 680,00		5 746 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 405 800,00	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	17 843 197,08	2 247 340,97		20 090 538,05	10 200 652,10	564 399,09		10 765 051,19	7 642 544,98	9 325 486,86		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 322 568,22	909 506,91	29 445,66	7 202 629,47	5 235 907,39	362 262,94	29 445,66	5 568 724,67	1 086 660,83	1 633 904,80		
1.4 Środki transportu	6 957 510,57	380 789,39	58 900,00	7 319 399,96	5 717 756,58	431 302,52	58 900,00	6 090 159,10	1 279 753,99	1 229 240,86		
1.5 Inne środki trwałe	129 684,95	370 550,70		500 235,65	68 942,63	16 974,18		85 916,81	60 742,32	414 318,84		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 927 067,78	10 223 859,03	4 117 417,53	8 033 509,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 067,78	8 033 509,28		
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	37 700 450,86	15 507 728,89	4 231 875,97	48 976 303,78	21 297 880,96	1 392 802,62	114 458,44	22 576 225,14	16 402 569,90	26 400 078,64		

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. 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Kuszyńska
Monika Kuszyńska

INSPEKTOR ds. finansowych

Patrycja Kesiak
Patrycja Kesiak

DIREKTOR
Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

TABELA 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m2)	0,00
	Wartość (zł)	0,00
	RAZEM	0,00

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).

GŁÓWNY KSIEGOWY

Monika Buszyńska
Monika Buszyńska

D Y R E K T O R

Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

INSPEKTOR

ds. finansowych

Patrycja Resiak
Patrycja Resiak

TABELA 1.5 Środki trwałe niemortyzowane 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	245 850,00	0,00	90 750,00	155 100,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4	Środki transportu	1 284 612,00			1 284 612,00
5	Inne środki trwałe	5 275,00	0,00	0,00	5 275,00
6	RAZEM	1 535 737,00	0,00	90 750,00	1 444 987,00

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 niezbitcie 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

Baszyńska
 Monika Baszyńska

D Y R E K T O R

Rafał Łydek
 RAFAŁ ŁYDEK

INSPEKTOR

ds. finansowych

Restak
 Patrycja Restak

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	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	7
A.III	Należności długoterminowe				0,00
B.II	Należności krótkoterminowe w tym:	46 550,58	129 199,90	6 160,89	169 589,59
B.II.1	należności z tyt. dostaw i usług				0,00
B.II.4	pozostałe należności	46 550,58	129 199,90	6 160,89	169 589,59
	RAZEM	46 550,58	129 199,90	6 160,89	169 589,59

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
Monika Kaszyńska
Monika Kaszyńska

DYREKTOR
Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

PODINSPEKTOR ds. finansowych
Joanna Mironowicz
Joanna Mironowicz

TABELA 1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia

Miejski Zakład Usług Komunalnych
ul. Pionów 22/1
41-200 Sosnowiec
tel. 32/291 79 22, 32/266 44 76

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00	
	RAZEM	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Buszyńska
Monika Buszyńska

D Y R E K T O R

Rafał Łydek
RAFAL ŁYDEK

INSPEKTOR

ds. finansowych

Patrycja Resiak
Patrycja Resiak

TABELA 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Miajski Zakład Usług Komunalnych
ul. Flonów 22/1
41-200 Sosnowiec
tel. 32/291 79 22, 32/266 44 76

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	211 263,25
2.	Nagrody jubileuszowe	169 724,79
	RAZEM	380 988,04

INSPEKTOR
ds. finansowych
Patrycja Kestak
Patrycja Kestak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Haczyńska
Monika Haczyńska

DIREKTOR

Rafał Łydek
RAFAŁ ŁYDEK

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:	0,00
1.1	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00
1.2	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00
	RAZEM	0,00

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Monika Baszyńska

DIREKTOR


RAFAŁ ŁYDEK

INSPEKTOR
ds. finansowych


Patrycja Resiak

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


Monika Błaszyńska

DYREKTOR


RAFAL ŁYDEK

INSPEKTOR

ds. finansowych


Patrycja Kesiak