

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Usług Komunalnych w Pieńsku
1.2	siedzibę jednostki
	Pieńsk
1.3	adres jednostki
	Pieńsk, ul. Kościuszki 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Doprowadzanie wody i odprowadzanie ścieków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 do 31.12.2023 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustaw) Wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych dokonuje się w oparciu o dokumenty właściwe dla tworzenia relacji pomiędzy jednostkami sektora finansów publicznych: Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane w trwały zarząd, tj. jednostka posiada stosowne dokumenty w postaci: decyzji o przekazaniu w trwały zarząd, protokołów zdawczo – odbiorczych potwierdzających przekazanie nieruchomości jednostce oraz wpisu prawa do ksiąg wieczystych. Wartości niematerialne i prawne weryfikuje się księgowo poprzez sprawdzenie prawidłowości udokumentowania poszczególnych praw majątkowych: nabyte ze środków własnych wprowadza się w cenę nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków przeznaczonych na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

	Ewidencja szczegółowa rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wycena na dzień bilansowy: Ewidencja szczegółowa rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzona jest w module „środki trwałe” w księdze inwentarzowej, w sposób chronologiczny dla wszystkich środków trwałych i zawiera następujące informacje: - datę przyjęcia do użytkowania, - numer i rodzaj dowodu, - numer inwentarzowy, - nazwę środka trwałego, - specyfikację wszystkich części składających się na zespół komputerowy lub inny składający się z określonych części złożony środek trwały, - wartość początkową środka trwałego, - wartość po aktualizacji, - wartość po ulepszeniu, - symbol klasyfikacji środków trwałych, - stawkę amortyzacji, - roczną i miesięczną kwotę amortyzacji, - metodę amortyzacji, - rok budowy lub produkcji. Środkom trwałym o wysokiej wartości początkowej lub szczególnie ważnym dla jednostki nadaje się indywidualne numery inwentarzowe i ujmuje w księdze inwentarzowej w oddzielnych pozycjach. Pozostałe mniej wartościowe składniki majątkowe, oznaczone co do gatunku ujmuje się w ewidencji zbiorczo, podając ich łączną wartość i ilość w grupach podobnych środków trwałych. „Pozostałe środki trwałe” ewidencjuje się w module „środki trwałe” w księdze inwentarzowej, zakładając kartoteki poszczególnych obiektów inwentarzowych lub kartoteki grup podobnych przedmiotów. Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów, wg zmian zaprojektowanych ustawowo: Nie dotyczy. Gospodarka magazynowa: Jednostka nie prowadzi magazynu, nie wycenia zatem zapasów. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Kwalifikacja umów leasingu: Nie dotyczy Wynik finansowy: Zakład Usług Komunalnych ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym.
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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	VIDE: Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	VIDE: Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	VIDE: Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	VIDE: Tabela nr 5
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
	VIDE: Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	VIDE: Tabela nr 7
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)
	VIDE: Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	VIDE: Tabela nr 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	VIDE: Tabela nr 10
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
	VIDE: Tabela nr 11

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	VIDE: Tabela nr 12
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
	VIDE: Tabela nr 13
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
	VIDE: Tabela nr 14
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	VIDE: Tabela nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	VIDE: Tabela nr 16
1.16.	inne informacje
	<i>Brak istotnych informacji mających wpływ na sprawozdanie finansowe.</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	VIDE: Tabela nr 17
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
	VIDE: Tabela nr 18
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	VIDE: Tabela nr 19
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	W okresie sprawozdawczym Takie należności nie wystąpiły
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	<i>Wg stanu na dzień 31.12.2023 roku nie wystąpiła nadwyżka budżetowa.</i>
--	--

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy.

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (Brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	29 073,79		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	29 073,79
II.	Środki trwałe	63 019 633,35	5 651,80	263 165,85	0,00	268 817,65	0,00	0,00	0,00	0,00	63 288 451,00
	(1+2+3+4+5)										
1.	Grunty	898 820,70				0,00				0,00	898 820,70
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 453 662,77		263 165,85		263 165,85				0,00	55 716 828,62
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 530 800,29				0,00				0,00	4 530 800,29
4.	Środki transportu	1 519 357,61				0,00				0,00	1 519 357,61
5.	Inne środki trwałe	616 991,98	5 651,80			5 651,80				0,00	622 643,78
III.	Środki trwałe w budowie			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	(inwestycje)										
IV.	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
V.	Rzeczowe aktywa trwałe(II+III+IV)	63 019 633,35	5 651,80	0,00	0,00	268 817,65	0,00	0,00	0,00	0,00	63 288 451,00

Tabela Nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia(4+5 +6)	Zmniejszenia:			Razem zmniejszenia umorzenia(8+ 9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja(u morze-nie) za rok obrotowy	aktualizacj a	Inne		zbycia	likwidacji	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	29 073,79		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	29 073,79	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	26 659 691,48	2 323 675,50	0,00	0,00	2 323 675,50				0,00	28 983 366,98	36 359 941,87	34 305 084,02
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 820,70	898 820,70
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 658 149,73	2 061 831,85	0,00	0,00	2 061 831,85		0,00	0,00	0,00	22 719 981,58	34 795 513,04	32 996 847,04
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 195 904,50	192 355,94	0,00	0,00	192 355,94	0,00		0,00	0,00	4 388 260,44	334 895,79	142 539,85
4.	Środki transportu	1 188 645,27	63 835,91	0,00	0,00	63 835,91	0,00		0,00	0,00	1 252 481,18	330 712,34	266 876,43
5.	Inne środki trwałe	616 991,98	5 651,80	0,00		5 651,80				0,00	622 643,78	0,00	0,00

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

BRAK

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	Brak danych
1.1	Dobra kultury	0,00	0,00

Tabela nr 4

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

NIE BYŁO TAKICH ZDARZEŃ GOSPODARCZYCH

l.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

BRAK

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m2)	
Wartość (w zł)	0,00

Tabela Nr 6

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

BRAK TAKICH UMÓW

L.p.	Niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0,00

Tabela Nr 7

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

NIE WYSTĘPUJĄ

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
5.	Razem papiery wartościowe(1+2+3+4)	0,00	0,00

Tabela nr 8

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).

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	do 180 dni (10% wart.należn.)	2 453,78	2 928,66	0,00	2 453,78	2 928,66
	od 181 do 360 dni (20% wart.należn.)	6 100,19	11 781,81	0,00	6 100,19	11 781,81
	powyżej 360 dni (100% wart.należn.)	49 548,03	55 167,53	0,00	49 548,03	55 167,53
	Odsetki	23 664,00	21 806,00	0,00	23 664,00	21 806,00
	Razem	81 776,00	91 684,00		81 766,00	91 684,00

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

JEDNOSTKA NIE TWORZY REZERW

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

JEDNOSTKA NIE ZAWIERAŁA TAKICH UMÓW

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11

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.

BRAK

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

Tabela nr 12

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

BRAK

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 13

Łączna kwota 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.

BRAK

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00

Tabela 14

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.

BRAK

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
1.1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00

Tabela 15

Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

BRAK

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0,00
	Razem	0,00

Tabela nr 16

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	39 714,78
1.1.	Odprawy emerytalne	0,00
1.2.	Nagrody jubileuszowe	35 332,26
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	4 382,52

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

JEDNOSTKA NIE PROWADZI MAGAZYNU

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (wg pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
		0,00

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

ZDARZENIA NIE WYSTĄPIŁY

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0,00
1.1.	Odsetki	0,00
1.2.	Różnice kursowe	0,00

Tabela nr 19

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

ZDARZENIA NIE WYSTĄPIŁY

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie.	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00

Tabela nr 20

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze pomiędzy Urzędem Miasta Pieńsk, a jednostkami budżetowymi, zakładem budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2023r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Zakład Usług Komunalnych w Pieńsku (nazwa jednostki sporządzającej wykaz)		
		Wzajemne rozliczenia z Urzędem Miasta Zgorzelec dotyczące: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	Urząd Miasta i Gminy Pieńsk	zobowiązanie	5 780,47	D.II.2
2.	Urząd Miasta i Gminy Pieńsk	zobowiązanie	10,00	D.II.1
3.	Urząd Miasta i Gminy Pieńsk	należność	39 602,80	B.II.1
4.	Przedszkole Publiczne w Pieńsku	należność	358,80	B.II.1
5.	Szkoła Podstawowa w Dłużynie Dolnej	należność	107,50	B.II.1
6.	MGOPS w Pieńsku	należność	36,80	B.II.1
7.	Szkoła Podstawowa nr 1 w Pieńsku	należność	395,60	B.II.1
8.	Szkoła Podstawowa nr 2 w Pieńsku	należność		B.II.1

Tabela nr 21

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń przychodów i kosztów z tytułu dokonywanych operacji pomiędzy Urzędem Miasta Pieńsk, a jednostkami budżetowymi, zakładem budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2023r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Zakład Usług Komunalnych w Pieńsku (nazwa jednostki sporządzającej wykaz)		
		Wzajemne rozliczenia z Urzędem Miasta Zgorzelec dotyczące: przychodów i kosztów z tytułu dokonywanych operacji		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
	Urząd Miasta i Gminy Pieńsk	przychody ze sprzedaży usług	389 569,35	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej poz. A.I
	Przedszkole Publiczne w Pieńsku	przychody ze sprzedaży usług	4 757,32	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej poz. A.I
	Szkoła Podstawowa nr 1 w Pieńsku	przychody ze sprzedaży usług	5 362,72	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej poz. A.I
	Szkoła Podstawowa w Dłużynie Dolnej	przychody ze sprzedaży usług	1 413,43	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej poz. A.I
	Szkoła Podstawowa nr 2	przychody ze sprzedaży usług	4 350,54	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej poz. A.I
	MGOPS w Pieńsku	przychody ze sprzedaży usług	894,24	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej poz. A.I
	Urząd Miasta i Gminy Pieńsk	Usługi obce-administrowanie	120,00	Koszty działalności operacyjnej poz. B.III
	Urząd Miasta i Gminy Pieńsk	Podatki od: w tym: - nieruchomości, - środków transportu - opłata za trwały zarząd - za gospodarowanie odpadami	153 947,40 w tym: 49 985,00 953,00 3 153,00 99 856,40	Koszty działalności operacyjnej poz. B.IV
	Szkoła Podstawowa nr 1 w Pieńsku		1 500,00	Szkoła Podstawowa nr 1 w Pieńsku poz. B.III

Tabela nr 22

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy Urzędem Miasta Pieńsk , a jednostkami budżetowymi , zakładem budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2023r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Zakład Usług Komunalnych w Pieńsku (nazwa jednostki sporządzającej wykaz)		
		Wzajemne rozliczenia z Urzędem Miasta Pieńsk dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Katarzyna Zofia Marcinkowska
Data: 2024.03.25 12:07:16 CET

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Beata Zienkiewicz
Data: 2024.03.25 12:21:40
CET