

Wpł. 22. 09. 2022

|  |   |
|--|---|
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmujące w szczególności:</b> |   |
| 1.   | Nr ..... Zał. ....<br>Znak spr. .... Popis .....  |
| 1.1.   | nazwę jednostki   |
|  | Samorządowy Zakład Komunalny w Sławnie  |
| 1.2.   | siedzibę jednostki  |
|  | Sławno, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 31 26-332 Sławno  |
| 1.3.   | adres jednostki   |
|  | Sławno, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 31 26-332 Sławno  |
| 1.4.   | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|  | Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody  |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|  | 01.01.2022-31.08.2022   |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie   |
|  | —   |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|  | Przyjęte zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w jednostce opierają się na przyjętym planie kont zakładu zgodnie z Zarządzeniem kierownika jednostki.   |
| 5.   | inne informacje   |
|  | Sprawozdanie sporządzone na dzień 31.08.2022 r. w związku z likwidacją zakładu komunalnego.   |
| <b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności</b>         |   |
| 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 |
|  | <b>Tabela nr 1 i nr 2</b>   |
| 1.2.   | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury –o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |

|      |   |
|------|---|
|      |   |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|      |   |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |
|      |   |
| 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  |
|      |   |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|      |   |
| 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) |
|      |   |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |
|      |   |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, <u>przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</u>  |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat   |
|      |   |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat  |
|      |   |

|       |  |
|-------|--|
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       |  |
| 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 |
|       |  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       |  |
| 1.12. | łącznie 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                                  |
|       |  |
| 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  |
|       |  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       |  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | <b>373 141,44 zł</b>   |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | _____  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
|       | _____  |

|      |   |       |
|------|---|-------|
| 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   | _____ |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  | _____ |
| 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 | _____ |
| 2.5. | inne informacje   | _____ |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  | _____ |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Iwona Jędrzejak*

(główny księgowy)

31.08.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
w Sławnie**

*mgr Anna Kuleta*

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 Zmiany wartości początkowej wartości materialnej i prawnych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01-01-2022 - 31-08-2022)

| lp.   | Wyszczególnienie  | środki trwałe-<br>stan na<br>początek<br>okresu<br>sprawozdawczego | Zwiększenia                         |   |                             |                       | Zwiększenie<br>ogółem<br>(4+5+6) | Zmniejszenie         |            |                             | inne<br>(decyzje<br>odpowiednich<br>organów) | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(8+9+10+11) | środki trwałe -<br>stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczego |
|-------|---|--|-------------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------|------------|-----------------------------|--|---------------------------------------|--|
|       |   |  | w wyniku<br>inwestowania<br>/zakupu | inne (decyzje<br>odpowiednich<br>organów) | przenieszenie<br>wewnętrzne | Zwiększenie<br>ogółem |                                  | zbycie<br>(sprzedaż) | likwidacja | przenieszenie<br>wewnętrzne |  |                                       |  |
| 1     | 2   | 3  | 4                                   | 5   | 6                           | 7                     | 8                                | 9                    | 10         | 11                          | 12   | 13                                    |  |
| 1.    | Środki trwałe   | 101 450,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 101 450,00                            |  |
| 1.1   | Grunty (grupa 0)  | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                                  |  |
| 1.1.1 | własność jednostki<br>samorządu<br>terytorialnego,<br>przekazane w<br>użytkowanie<br>wieczyste innym<br>podmiotom | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                                  |  |
| 1.2   | Budynki lokale i<br>obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej<br>(grupa 1-2)   | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                                  |  |
| 1.3   | Urządzenia<br>techniczne i<br>maszynny<br>(grupa 3-6)   | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                                  |  |
| 1.4   | Środki transportu<br>(grupa 7)  | 101 450,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 101 450,00                            |  |
| 1.5   | Inne środki trwałe<br>(grupa 8)   | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                                  |  |
| 2.    | Wartości<br>niematerialne i<br>prawne   | 1 150,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 1 150,00                              |  |
| 3.    | Środki trwałe w<br>budowie<br>(inwestycje)  | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                                  |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Jędrzejczyk

KIEKOWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
w Sławnie

mgr Anna Kuleta

Tabela Nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości początkowej wartości materialnej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (Okres sprawozdawczy 01-01-2022 - 31-08-2022)

| lp. | Wyszczególnienie  | Umorzenia - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia                   |                                     |                          |                   |            |                          | Zwiększenie ogółem (4+5+6) | Zmniejszenie                        |      |      |           | Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11) | Umorzenia - stan na koniec okresu sprawozdawczego |
|-----|---|---|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------------|------|------|-----------|---------------------------------|---|
|     |   |   | w wyniku inwestowania /zakupu | inne (decyzje odpowiednich organów) | przenieszenie wewnętrzne | zbycie (sprzedaż) | likwidacja | przenieszenie wewnętrzne |                            | inne (decyzje odpowiednich organów) |      |      |           |                                 |   |
| 1   | 2   | 3   | 4                             | 5                                   | 6                        | 7                 | 8          | 9                        | 10                         | 11                                  | 12   | 13   |           |                                 |   |
| 1.  | Środki trwałe   | 43 961,66   | 13 526,64                     | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                                | 0,00 | 0,00 | 57 488,30 |                                 |   |
| 1.2 | Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa1-2) | 0,00  | 0,00                          | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                                | 0,00 | 0,00 | 0,00      |                                 |   |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny (grupa3-6)                      | 0,00  | 0,00                          | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                                | 0,00 | 0,00 | 0,00      |                                 |   |
| 1.4 | Środki transportu (grupa7)                                      | 43 961,66   | 13 526,64                     | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                                | 0,00 | 0,00 | 57 488,30 |                                 |   |
| 1.5 | Inne środki trwałe (grupa 8)                                    | 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.  | Wartości niematerialne i prawne                                 | 1 150,00  | 0,00                          | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                                | 0,00 | 0,00 | 1 150,00  |                                 |   |
| 3.  | 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 | 0,00 | 0,00      |                                 |   |

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 mgr Iwona Jędrzejczyk

  
**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Sławnie  
 mgr Anna Kuleta