

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**ZESPOŁU USŁUG KOMUNALNYCH W KOZIEGŁOWACH**  
sporządzonego na dzień **31 grudnia 2010 r.**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

URZĄD GMINY I MIASTA  
KOZIEGŁOWY  
Kancelaria Ogólna

1. **Nazwa jednostki :** Zespół Usług Komunalnych w Koziegłowach

**Adres siedziby :** 42-350 Koziegłowy, ul. Zamkowa 3

**Organ powołujący :** Uchwała Nr 122/XIV/07 Rady Gminy i Miasta Koziegłowy

z dnia 06 grudnia 2007 r.

NIP 577-193-33-99, REGON 240810291

**Zespół Usług Komunalnych w Koziegłowach** realizuje zadania własne Gminy i Miasta Koziegłowy w zakresie gospodarki komunalnej.

**Rodzaj przeważającej działalności wg PKD :**

3600 Z – pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.

**Podstawowa działalność statutowa :**

- ☐ zaopatrzenie ludności w wodę i odprowadzanie ścieków,
- ☐ utrzymanie czystości i porządku w Gminie,
- ☐ prowadzenie i obsługa targowiska,
- ☐ utrzymanie dróg, ulic, mostów i placów gminnych,
- ☐ zarządzanie nieruchomościami Gminy przekazanymi przez Burmistrza.

2. Zespół Usług Komunalnych w Koziegłowach istnieje od 01 stycznia 2008 roku.

3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdaniem finansowym objęto okres: od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

WPLYNĘŁO 2011 -05- 05

Ilość załączników 1 z 2  
I p. dz. 3/48/15/2011  
SKIEROWANO 7  
podpis Kropiache

5. Na dzień bilansowy wycenia się:

- środki trwałe według ich wartości początkowej, pomniejszając o odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- należności oraz zobowiązania wobec dostawców w kwocie wymaganej zapłaty,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według ceny nabycia,
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku. Planowych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

Wynik finansowy ustalany jest według metody porównawczej.

Zespół Usług Komunalnych w Kozięglowach sporządził Bilans, Rachunek zysków i strat oraz Zestawienie Zmian w funduszu jednostki w oparciu o zasady określone w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną.

**Dane uzupełniające do bilansu za rok 2010**

**Informacja dotycząca działu AKTYWA :** **4.147.632,93 zł**

Na aktywa trwałe Zespołu Usług Komunalnych w bilansie składają się :

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne : **3.954.909,63 zł**
  - wartość początkowa środków trwałych 6.413.733,12 zł
  - przekazanie środków trwałych (zmniejszenie) 170.714,71 zł
  - umorzenie środków trwałych 2.317.908,78 zł
  - wartość początkowa wart. niematerialnych i prawnych 47.272,34 zł
  - umorzenie wart. niematerialnych. i prawnych 17.472,34 zł
  
2. Na saldo środków pieniężnych składa się: **3.029,34 zł**
  - kwota środków na bieżącym rachunku bankowym 146,24 zł
  - kwota środków na pomocniczym rachunkach bankowych 2.883,10 zł
  
3. Stan materiałów: **63.287,45 zł**
  - materiały biurowe 938,92 zł
  - materiały wodno – kanalizacyjne 61.961,98 zł
  
4. Saldo należności Krótkoterminowych: **126.406,51 zł**
  - należności z tyt. dostaw i usług (nadpłaty z tyt.rozrach.z dostawcami) 179,23 zł
  - należności od budżetów (naliczony pod. VAT do zwrotu) 50.161,00 zł
  - pozostałe należności (należności z tyt. dochodów budżetowych) 76.066,28 zł

**Informacja dotycząca działu PASYWA :****4.147.632,93 zł**

1. Fundusz własny Jednostki, w tym: **4.071.407,34 zł**

- wynik finansowy netto za rok obrotowy powstały z różnicy  
przychodów i poniesionych kosztów 1.461.103,67 zł
- fundusz statutowy 5.532.511,01 zł

2. Saldo zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjaln. w tym : **76.225,59 zł**

- I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z dostawcami 6.819,34 zł
- II. Zobowiązania wobec budżetów  
(podatek VAT należny, podatek dochodowy) 5.305,29 zł
- III. Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych 21.856,11 zł
- IV. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń 38.269,77 zł
- V. Pozostałe zobowiązania (nadpłaty od odbiorców) 945,74 zł
- VI. Rozliczenia z tyt. dochodów budżetowych 146,24 zł
- VII. Fundusze specjalne (ZFŚS) 2.883,10 zł

Odpisy aktualizujące należności w roku 2010: 7.373,12 zł

Umorzenie zaległości z tytułu dochodów budżetowych w roku 2010: 2.758,70 zł

WPLYNEŁO 2011-03-30

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Usług Komunalnych w Koziegłowie<br>ul. Zamkowa 3<br>42-350 Koziegłowy |                       | BILANS                             |                                                                                        | Ilość załączników<br>Adresat<br>Urząd Gminy i Miasta Koziegłowy<br>ul. d. Pi. Moniuszki 14<br>SKIEBOWO Koziegłowy |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Jednostki budżetowej, zakładu budżetowego,<br>gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej                           |                       | sporządzony na dzień 31-12-2010 r. |                                                                                        | wysłać bez pisma przewodniego                                                                                     |                     |
| Numer identyfikacyjny REGON 240810291                                                                                  |                       |                                    |                                                                                        |                                                                                                                   |                     |
| AKTYWA                                                                                                                 | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                | PASYWA                                                                                 | Stan na początek roku                                                                                             | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                       | 3 913 192,56          | 3 954 909,83                       | A. Fundusz                                                                             | 4 011 289,91                                                                                                      | 4 071 407,34        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                     |                       | 29 800,00                          | I. Fundusz jednostki                                                                   | 5 698 240,56                                                                                                      | 5 532 511,01        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                             | 3 913 192,56          | 3 925 109,83                       | II. Wynik finansowy netto                                                              | -1 686 950,65                                                                                                     | -1 461 103,67       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                       | 3 913 192,56          | 3 925 109,83                       | 1.1. Zysk netto (+)                                                                    |                                                                                                                   |                     |
| 1.1. Grunty                                                                                                            | 22 855,23             | 286 851,36                         | 1.2. Strata netto (-)                                                                  | -1 686 950,65                                                                                                     | -1 461 103,67       |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 3 575 137,58          | 3 266 270,84                       | III. Nadwyżka środków obrotowych (-)                                                   |                                                                                                                   |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 239 514,45            | 296 973,34                         | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)                                                    |                                                                                                                   |                     |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                 | 67 970,31             | 75 014,08                          | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                             |                                                                                                                   |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                | 7 714,99              |                                    | VI. Inne                                                                               |                                                                                                                   |                     |
| 2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)                                                                     |                       |                                    | B. Fundusze celowe                                                                     | 0,00                                                                                                              | 0,00                |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji                                                                              |                       |                                    | 1.1. ....                                                                              |                                                                                                                   |                     |
| III. Należności długoterminowe                                                                                         |                       |                                    | 1.2. ....                                                                              |                                                                                                                   |                     |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 0,00                  | 0,00                               | C. Zobowiązania długoterminowe                                                         |                                                                                                                   |                     |
| 1.1. Akcje i udziały                                                                                                   |                       |                                    | D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne                                   | 71 373,29                                                                                                         | 76 225,59           |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe                                                                                |                       |                                    | I. Zobowiązania krótkoterminowe                                                        | 69 822,68                                                                                                         | 73 342,49           |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                              |                       |                                    | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 1 535,66                                                                                                          | 6 819,34            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                             |                       |                                    | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 1 297,23                                                                                                          | 5 305,29            |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                     | 169 470,64            | 192 723,30                         | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych                                     | 9 567,07                                                                                                          | 21 856,11           |
| I. Zapasy                                                                                                              | 41 725,72             | 63 287,45                          | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 56 946,74                                                                                                         | 38 269,77           |
| 1.1. Materiały                                                                                                         | 41 725,72             | 63 287,45                          | 1.5. Pozostałe zobowiązania                                                            |                                                                                                                   | 945,74              |
| 1.2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                     |                       |                                    | 1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                                                                                                   |                     |
| 1.3. Produkty gotowe                                                                                                   |                       |                                    | 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 475,98                                                                                                            | 146,24              |
| 1.4. Towary                                                                                                            |                       |                                    | 1.8. Rezerwy na zobowiązania                                                           |                                                                                                                   |                     |

podpis 2134/3/2011

|                                                                                        |              |              |                                             |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| II. Należności krótkoterminowe                                                         | 125 718,33   | 128 406,51   | II. Fundusze specjalne                      | 1 550,61     | 2 883,10     |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 998,65       | 179,23       | 1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 550,61     | 2 883,10     |
| 1.2. Należności od budżetów                                                            | 36 797,44    | 50 161,00    | 1.2. Inne fundusze                          |              |              |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych                                       |              |              | E. Rozliczenia międzyokresowe               | 0,00         | 0,00         |
| 1.4. Pozostałe należności                                                              | 87 922,24    | 76 066,28    | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów    |              |              |
| 1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |              |              | II. Inne rozliczenia międzyokresowe         |              |              |
| III. Środki pieniężne                                                                  | 2 026,59     | 3 029,34     | F. Inne pasywa                              |              |              |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie                                                          |              |              |                                             |              |              |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 2 026,59     | 3 029,34     |                                             |              |              |
| 1.3. Inne środki pieniężne                                                             |              |              |                                             |              |              |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe                                                |              |              |                                             |              |              |
| V. Rozliczenia międzyokresowe                                                          |              |              |                                             |              |              |
| C. Inne aktywa                                                                         |              |              |                                             |              |              |
|                                                                                        |              |              |                                             |              |              |
| Suma aktywów                                                                           | 4 082 663,20 | 4 147 632,93 | Suma pasywów                                | 4 082 663,20 | 4 147 632,93 |

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 17.472,34 zł
2. Umorzenie środków trwałych 2.317.906,78 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 247.489,07 zł
4. Odpisy aktualizujące należności 7.373,12 zł
5. Umorzenia zaległości z tytułu dochodów budżetowych 2.758,70 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Usług Komunalnych  
w Koziegłowie

mgr. Katarzyna Popczyk  
(główny księgowy)

2011-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Usług Komunalnych  
w Koziegłowie

mgr inż. Zbigniew Polak  
(kierownik jednostki)