


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągowo-Kanalizacyjny ul. Korfantego 71 44-360 Lubomia		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Lubomia	
Numer identyfikacyjny REGON 278060995			Wysłać bez pisma przewodniego B8AD823EC7A64F6B 	
			sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 615 524,87	1 627 026,49
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 615 524,87	1 627 026,49
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 507 083,66	1 554 476,56
B.I.	Amortyzacja		58 434,06	57 798,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		762 410,58	720 022,81
B.III.	Usługi obce		61 341,09	64 048,75
B.IV.	Podatki i opłaty		84 500,53	90 547,55
B.V.	Wynagrodzenia		425 668,40	488 612,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		98 216,11	113 511,64
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		16 512,89	19 935,10
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		108 441,21	72 549,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne		84 327,58	109 920,13
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		50 403,30	50 755,20
D.III.	Inne przychody operacyjne		33 924,28	59 164,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne		196 144,17	112 583,29

Główny Księgowy
Joanna/Tomasz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

David Mrozek
kierownik jednostki
Kierownik Zakładu
Wodociągowo-Kanalizacyjnego

SJO BeSTia

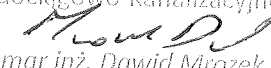
B8AD823EC7A64F6B

David Mrozek
mgr inż. Dawid Mrozek
Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	180 000,00	110 000,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	16 144,17	2 583,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 375,38	69 886,77
G.	Przychody finansowe	8 036,18	5 419,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8 036,18	5 419,50
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	15,18	34,00
H.I.	Odsetki	15,18	34,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 645,62	75 272,27
J.	Podatek dochodowy	9 094,00	11 293,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 448,38	63 979,27

Główny księgowy
 Joanna Tomas
 główny księgowy

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
 Wodociągowo-Kanalizacyjnego

 mgr inż. Dawid Mrozek
 Dawid Mrozek
 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania


Główny księgowy
Joanna Tomas
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

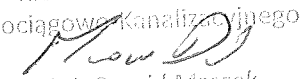
Kierownik Zakładu
Wodociągowo-Kanalizacyjnego
mgr inż. Dawid Mrozek

Dawid Mrozek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągowo-Kanalizacyjny ul. Korfantego 71 44-360 Lubomia	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Lubomia	
Numer identyfikacyjny REGON 278060995		Wysłać bez pisma przewodniego 8FE152BFA65B09FA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	718 474,52	592 775,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	60 694,00	182 826,54	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	60 694,00	182 826,54	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	186 392,57	10 668,42	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	180 172,53	4 448,38	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	6 220,04	6 220,04	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	592 775,95	736 168,43	


 Joanna Tomasz
 główny księgowy

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

Dawid Mrozek
 kierownik jednostki
Kierownik zakładu
 Wodociągowo-Kanalizacyjnego

 mgr inż. Dawid Mrozek

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-33 214,02	-51 578,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	63 979,27
III.2.	strata netto (-)	-4 448,38	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-28 765,64	-115 557,62
IV.	Fundusz (II+,-III)	559 561,93	684 590,08

Główny księgowy
 Joanna Tomas
 główny księgowy

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
 Wodociągowo-Kanalizacyjnego

 mgr inż. Dawid Mrozek

Dawid Mrozek
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy
Joanna Tomas
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Wodociągowo-Kanalizacyjnego
mgr inż. Dawid Mrozek

Dawid Mrozek
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

- 1.1 nazwa jednostki: Zakład Wodociągowo - Kanalizacyjny
- 1.2 siedziba jednostki: Lubomia
- 1.3 adres jednostki: Lubomia ul. Korfantego 71
- 1.4 podstawowy przedmiot działania jednostki: Dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Rok obrotowy 01.01 - 31.12.2020
3. wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Nie
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	Ewidencja netto na 011 lub 020, do 10 000 konto 013
Materiały	Amortyzacja liniowa wg stawek amortyzacyjnych
Należności i zobowiązania	Ewidencja netto ilościowo -wartościowa Pisemne potwierdzenie salda

5. inne informacje:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeznaczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	45 004,35										45 004,35
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	45 004,35										45 004,35
2.1.	Grunty											
2.1.1												
	Grunty stanowiące własność i, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	701 437,05	131 097,56				131 097,56					832 534,61
2.3.	Środki transportu	35 808,57										35 808,57
2.4.	Inne środki trwałe	557 994,61	20 200,00				20 200,00		12 688,00		12 688,00	565 506,61
2.	Razem środki trwałe	1 295 240,23	151 297,56				151 297,56		12 688,00		12 688,00	1 433 849,79
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	38 297,56	182 826,54				182 826,54			151 297,56	151 297,56	69 826,54
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 333 537,79	334 124,10	0,00	0,00	334 124,10	0,00	12 688,00	0,00	151 297,56	163 985,56	1 503 676,33

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	45 004,35									45 004,35
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	45 004,35									45 004,35
2.1.	Grunty										
2.1.1	Grunty stanowiące własność i, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	351 316,81	37 443,02				37 443,02				388 759,83
2.3.	Środki transportu	30 205,12	2 318,27				2 318,27				32 523,39
2.4.	Inne środki trwałe	498 453,93	18 037,10				18 037,10				503 803,03
2.	Razem środki trwałe	879 975,86	57 798,39				57 798,39				925 086,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	879 975,86	57 798,39				57 798,39				925 086,25

11,04
- 11,04

1.2 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.					
2.					
3.					
4.					
5.1.					
5.2.					
5.3.					
5.					
6.					

* aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, aktywa finansowe tj. udziały, akcje, udzielenie pożyczki

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

NIE DOTYCZY

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m2				
Wartość				

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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 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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.			
2.			
...			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rezerwa zobow.	12 000,00	
2.			
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe		12000

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
...			
	Razem		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj świadczenia pracowniczego wypłaconego w trakcie roku obrotowego	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	572 628,06
2.	Nagrody jubileuszowe	10594,09
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
4.	Odpisy na ZFŚS	12 960,19
5.	Inne świadczenia pracownicze*	7 010,62
	Razem	603 192,96

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

1.16. inne informacje

2.

2.1 . wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie (wg. rodzaju zapasów)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.					
2.					
3.					
4.					
	Razem				

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
	Razem			

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4. informacja 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 mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy
.....
(główny księgowy) *Anna Trzask*

27.04.2021r.
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Zakładu
Wodociągów-Kanalizacyjnego
Wojciech Wrozek
.....
(kierownik jednostki) *Wrozek*