



INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2020 ROK

Police, 2021 r.

**SPIS TREŚCI**

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	6
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	6
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	10
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	11
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	11
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	12
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	13
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)	14
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	15
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 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat	15
1.10. Kwota 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	17
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	18
1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	19
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	20
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	21
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	22



1.16. Inne informacje	23
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	24
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	25
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	26
2.4. Informacja 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	27
2.5. Inne informacje	28
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	29



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRI_F_RPK - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

Leśno Górne 12, 72-004 Tanowo

1.3. ADRES JEDNOSTKI

Leśno Górne 12, 72-004 Tanowo

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

38.32.Z - Odzysk surowców z materiałów segregowanych

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Podstawową działalnością Zakładu jest gospodarowanie odpadami, czyli mechaniczno-biologiczne przetwarzanie niesegregowanych zmieszanych odpadów komunalnych oraz kompostowanie odpadów zielonych zebranych selektywnie i bioodpadów. Produkt końcowy gospodarowania odpadami może być przeznaczony do składowania albo stać się produktem wejściowym dla innego procesu produkcyjnego. Obecnie w ZOISOK funkcjonują dwie instalacje, tj.: instalacja mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów oraz instalacja kompostowania selektywnie zebranych odpadów.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2020

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu



wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

4.6. W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

4.7. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.

4.8. Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.

4.9. Jednostka nie posiada książek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek i innych zbiorów bibliotecznych.

4.10. Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

4.11. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: według wartości nominalnej.

4.12. Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.

4.13. Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.

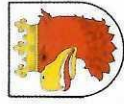
4.14. Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.

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 POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, ROZCHODU, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN KOŃCOWY, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO - PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA

**Nazwa:**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020 rok

Strona:

7 z 30

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan aktywów na koniec roku obrotowego		
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne		inne	razem zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	23 009 140,98	0,00	687 951,80	0,00	528 292,60	1 216 244,40	0,00	0,00	0,00	480 958,05	480 958,05	23 744 427,33
1.	Gruntys ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Gruntys stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Gruntys w użytkowaniu wieczystym	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 ogółem	15 467 114,56	0,00	0,00	0,00	409 703,75	409 703,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 876 818,31
2.1.	Budynki, lokale	5 216 166,21	0,00	0,00	0,00	23 923,04	23 923,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 089,25
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 250 948,35	0,00	0,00	0,00	385 780,71	385 780,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 636 729,06
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	6 976 071,05	0,00	687 951,80	0,00	27 619,83	715 571,63	0,00	0,00	0,00	20 996,09	20 996,09	7 670 646,59
3.1.	Środki transportu	1 616 383,78	0,00	687 951,80	0,00	0,00	687 951,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 304 335,58
3.2.	Inne środki trwałe	5 359 687,27	0,00	0,00	0,00	27 619,83	27 619,83	0,00	0,00	0,00	20 996,09	20 996,09	5 366 311,01
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	565 955,37	0,00	0,00	0,00	90 969,02	90 969,02	0,00	0,00	0,00	459 961,96	459 961,96	196 962,43
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	15 236,84	0,00	0,00	3 572,45	0,00	3 572,45	0,00	0,00	0,00	3 236,84	3 236,84	15 572,45

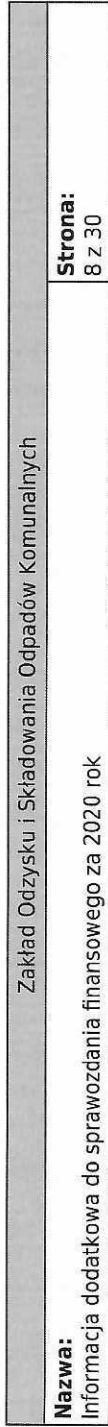
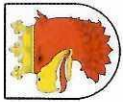


Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Opracowano w Generatorze Dokumentów Zarządczych



Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych

Nazwa:

Strona:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020 rok

9 z 30

3.1.	Środki transportu	1 329 560,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 183,78
3.2.	Inne środki trwałe	5 203 447,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 996,09	5 272 295,03
4.	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
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	15 236,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 236,84	15 572,45
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	15 236,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 236,84	15 572,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	14 501 875,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 232,93	15 274 181,85

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIE DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W Jednostce nie występują grunty użytkowane wieczyście.

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	844 000,00	0,00	0,00	844 000,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	844 000,00	0,00	0,00	844 000,00

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	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 STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)**

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania ¹⁾	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	17 394,13	1 723,93	0,00	17 394,31	1 723,75	należności z tytułu dostaw i usług
	OGÓŁEM:	17 394,13	1 723,93	0,00	17 394,31	1 723,75	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Rezerwa - materiały do dalszego zagospodarowania na inwestycje	7 410,26	0,00	0,00	0,00	7 410,26
2.	Rezerwa na nadpłatę ZUS	10,10	0,00	0,00	10,10	0,00
3.	Rezerwa na inwestycje z własnych środków Zakładu	369 732,06	99 157,72	0,00	0,00	468 889,78
4.	Rezerwa - szkoda Decyzja nr SZ50/9888/20 Ergo Hestia	0,00	10 332,00	0,00	0,00	10 332,00
	OGÓŁEM:	377 152,42	109 489,72	0,00	10,10	486 632,04

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 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00



Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00



1.10. KWOTA 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	

**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSŁOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	15 470,53	14 772,08	
1.1.	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	8 711,51	7 605,38	
1.2.	Certyfikaty kwalifikacyjne - podpis elektroniczny	607,20	425,58	
1.3.	Abonament za uaktualnienie programów komputerowych	3 628,08	4 200,89	
1.4.	Pozostałe opłaty za portale, domeny, czasopisma	2 523,74	2 540,23	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	15 470,53	14 772,08	

**1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	1 976 410,23	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	66 248,03	
3.	ekwiwalenty za urlop	199 596,49	ekwiwalent za urlop oraz wynagrodzenie za urlopy wypoczynkowe
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	170 143,42	
5.	składki ZUS pracodawcy	421 494,50	
6.	składki na Fundusz Pracy	39 303,60	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	66 707,84	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	11 695,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	20 635,41	
10.	inne (wskazać istotne)	112 120,69	dowóz pracowników do i z pracy, wynagrodzenia bezosobowe, ZFŚS, posiłki regeneracyjne, pranie odzieży
OGÓŁEM:		3 084 355,21	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	91,00	Prewspółczynnik wstępny za 2020 rok wynosił w Zakładzie 91%, VAT nieodliczony w 2020 roku - 92,2 tys. zł. Prewspółczynnik rzeczywisty za 2020 rok wynosi 92%.

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Inwestycje z własnych środków Zakładu	40 967,94	0,00	0,00	85 842,28	0,00	0,00
2.	Inwestycje z dotacji celowej Gminy Police	373 103,62	0,00	0,00	693 078,54	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	414 071,56	0,00	0,00	778 920,82	0,00	0,00

**2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	



**2.4. INFORMACJA 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**

Nie dotyczy

**2.5. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Zakład nadal magazynuje odpad o kodzie 19 12 12 (balast) w ilości 7 893,86 Mg wytworzony w latach poprzednich.	7 893,86	Problem z zagospodarowaniem odpadów powstających w wyniku przetwarzania mechaniczno biologicznego odpadów komunalnych istnieje od 2018 roku.
2.	Zakład na 31.12.2020 roku, pomimo posiadanych środków finansowych, zmagazynował 643,71 Mg odpadów o kodzie 19 12 12 (balast) wytworzonych w 2020 roku.	643,71	Podczas przerw technologicznych w szczecińskiej spalarni w miesiącach: maj, wrzesień, październik wstrzymywano przyjmowanie odpadów (balastu) do zagospodarowania.
3.	Rada Miejska w Policach, Uchwałą nr XIX/188/2020 z dnia 14.04.2020 roku, na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 15 ust 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zwolniła Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2019 rok z przeznaczenie jej na realizacji zadań statutowych Zakładu.	62 792,01	Rada Miejska w Policach, zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2019 rok.
4.	Zakład wystąpił o zwolnienie z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2020 rok w kwocie 123 960,20 zł, i przeznaczenie jej na realizację zadań statutowych Zakładu.	123 960,20	
5.	W 2020 roku wartość niskocennych składników majątkowych, które zostały w Zakładzie umorzone z chwilą przyjęcia ich do użytkowania wynosi: a) sfinansowanych ze środków własnych Zakładu - 15 934,07 złotych, b) sfinansowanych z programów związanych z walką z COVID -19 - 0,00 złotych	15 934,07	(pozostałe) środki trwałe 12 361,62 zł, WNIP - 3 572,45 zł

**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym za 2020 rok uzyskał wynik finansowy netto - stratę w wysokości 15 416,12 złotych.	15 416,12	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym za 2020 rok uzyskał wynik finansowy brutto w wysokości 108 544,08 złotych, Podatek dochodowy zmniejszający wynik finansowy wyniósł 0,00 złotych, Nadwyżka środków obrotowych ustalona na 31.12.2020 rok stanowiąca obowiązkowe zmniejszenie zysku wynosi 123 960,20 złotych, a Wynik finansowy netto - strata po zmniejszeniach na 31.12.2020 rok wynosi 15 416,12 złotych.
2.	W 2020 roku suma kosztów poniesionych w Zakładzie na walkę z COVID - 19 a) sfinansowanych ze środków własnych Zakładu (bez składników majątkowych) wynosi 17 468,96 złotych	17 468,96	Poniesione w Zakładzie, w 2020 roku koszty związane z COVID -19, to środki ochrony osobistej pracowników (zakup maseczek, rękawiczek, płynów do dezynfekcji) oraz koszty odkażania pomieszczeń, w których prowadzona jest działalność.
3.	W 2020 roku suma kosztów poniesionych w Zakładzie na walkę z COVID - 19 b) sfinansowanych z programów związanych z walką COVID-19 wynosi 0,00 złotych	0,00	
4.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym w 2020 roku otrzymał pomoc de minimis w łącznej wysokości 125 599,89 zł, co stanowi 28 211,10 EURO.	125 599,99	Na podstawie Ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID -19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. z 2020 r. poz. 374, z późn.zm.), Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, udzielił dla Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym, pomoc publiczną w formie zwolnienia Zakładu z opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiąc marzec, kwiecień i maj 2020 roku wykazanych w deklaracjach rozliczeniowych złożonych za ten okres.
5.		0,00	



Krystyna Wyrwicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2021-05-06

(rok, miesiąc, dzień)

**Katarzyna Szymañska -
Korzeniowska**

(Kierownik jednostki)