

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

1 z 29



INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2021 ROK

Police, 2022 r.

Biuro Rachunkowo-Podatkowe
dr hab. Karol Schneider
70-366 Szczecin, ul. Boh. Warszawy
tel. 4845-867, 4841-407
NIP 852-090-19-37

mgr inż. Kamila Schneider
BIEGŁY REWIDENT
NR 13344

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 wieczyste	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. Obecnie w zakładzie funkcjonują dwie instalacje, tj.: instalacja mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów oraz instalacja kompostowania selektywnie zebranych odpadów zielonych i innych bioodpadów.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2021

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.

24

- 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 ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek 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, ze 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 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

Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych	
Nazwa: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok	Strona: 7 z 29

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
		3	4	aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	23 744 427,33	0,00	0,00	31 088,16	0,00	482 379,77	513 467,93	0,00	17 474,00	0,00	4 696 997,34	4 714 471,34	19 543 423,92
1.	Grunty 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	0,00
1.1.	Grunty 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	0,00
1.2.	Grunty 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	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	15 876 818,31	0,00	0,00	0,00	0,00	195 770,02	195 770,02	0,00	0,00	0,00	4 433 455,95	4 433 455,95	11 639 132,38
2.1.	Budynki, lokale	5 240 089,25	0,00	0,00	0,00	0,00	119 038,68	119 038,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 359 127,93
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 636 729,06	0,00	0,00	0,00	0,00	76 731,34	76 731,34	0,00	0,00	0,00	4 433 455,95	4 433 455,95	6 280 004,45
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	7 670 646,59	0,00	0,00	31 088,16	0,00	53 093,91	84 182,07	0,00	17 474,00	0,00	3 719,48	21 193,48	7 733 635,18
3.1.	Środki transportu	2 304 335,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 474,00	0,00	0,00	17 474,00	2 286 861,58
3.2.	Inne środki trwałe	5 366 311,01	0,00	0,00	31 088,16	0,00	53 093,91	84 182,07	0,00	0,00	0,00	3 719,48	3 719,48	5 446 773,60
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	196 962,43	0,00	0,00	0,00	0,00	233 515,84	233 515,84	0,00	0,00	0,00	259 821,91	259 821,91	170 656,36
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	15 572,45	0,00	0,00	6 101,30	0,00	0,00	6 101,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 673,75
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	15 572,45	0,00	0,00	6 101,30	0,00	0,00	6 101,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 673,75

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	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM:	23 759 999,78	0,00	37 189,46	0,00	482 379,77	519 569,23	0,00	17 474,00	0,00	4 696 997,34	4 714 471,34	19 565 097,67	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			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	15 258 609,40	0,00	20 130,18	443 674,99	202 279,86	666 085,03	0,00	17 474,00	0,00	3 149 462,85	3 166 936,85	12 757 757,58
1.	Grunty 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.	Grunty 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.	Grunty 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	8 557 130,59	0,00	0,00	443 674,99	0,00	443 674,99	0,00	0,00	0,00	3 145 743,37	3 145 743,37	5 855 062,21
2.1.	Budynki, lokale	1 980 113,27	0,00	0,00	130 214,73	0,00	130 214,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 328,00
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 577 017,32	0,00	0,00	313 460,26	0,00	313 460,26	0,00	0,00	0,00	3 145 743,37	3 145 743,37	3 744 734,21
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	6 701 478,81	0,00	20 130,18	0,00	202 279,86	222 410,04	0,00	17 474,00	0,00	3 719,48	21 193,48	6 902 695,37
3.1.	Środki transportu	1 429 183,78	0,00	0,00	0,00	171 913,25	171 913,25	0,00	17 474,00	0,00	0,00	17 474,00	1 583 623,03
3.2.	Inne środki trwałe	5 272 295,03	0,00	20 130,18	0,00	30 366,61	50 496,79	0,00	0,00	0,00	3 719,48	3 719,48	5 319 072,34

x

x

4.	Srodki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	15 572,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 101,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 673,75
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	15 572,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 101,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 673,75
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	15 274 181,85	0,00	0,00	202 279,86	443 674,99	202 279,86	672 186,33	0,00	17 474,00	0,00	3 149 462,85	3 166 936,85	12 779 431,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Biuro Rachunkowo-Podatkowe
dr hab. Karol Schneider
ul. Szwajcarska, ul. Bob. Warszawy 2
tel. 4845 867 4861-407
NIP 652-090-19-37

mgr inż. Karol Schneider
BIEGŁY RACHWIDENT
NIP 13344

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 ODRĘBNIEM 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 POZĄTEK 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	1 723,75	297,01	0,00	1 723,75	297,01	Należności z tytułu dostaw i usług -naliczone odsetki
	OGÓŁEM:	1 723,75	297,01	0,00	1 723,75	297,01	

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.	na materiały do dalszego zagospodarowania na inwestycje	7 410,26	0,00	0,00	0,00	7 410,26
2.	na inwestycje z własnych środków zakładu	468 889,78	564 000,00	0,00	0,00	1 032 889,78
3.	na szkodę Decyzja nr SZ50/9888/20 Ergo Hestia	10 332,00	0,00	0,00	10 332,00	0,00
	OGÓLEM:	486 632,04	564 000,00	0,00	10 332,00	1 040 300,04

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
	OGÓLEM:	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 WEKSLOWYCH, 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 wadia	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 wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

Biuro Rachunkowo-Podatkowe

dr hab. Karol Schneider

85-5 Szczecin, ul. Boh. Warszawy 2

tel. 4845 967, 4841 407

NIP: 852-090-19-37

mgr inż. Kamila Schneider

BIEGŁY REWIDENT

NE 13344

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:	14 772,08	28 489,23	
1.1.	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	7 605,38	18 122,21	
1.2.	Certyfikaty kwalifikacyjne-podpisy elektroniczne	425,58	520,96	
1.3.	Abonamenty za uaktualnienia programów komputerowych	4 200,89	7 474,03	
1.4.	Pozostałe opłaty za portale, domeny, czasopisma	2 540,23	2 372,03	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	0,00	0,00	
	OGÓLEM:	14 772,08	28 489,23	

Biuro Rachunkowo-Podatkowe

mgr inż. Karol Schneider

ul. Czerniakowska 13, Półn. Warszawy 2

tel. 44 441-867, 4841-407

mgr inż. Kamila Schneider

BIEGŁY REWIDENT

NIP 13344

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	2 140 457,18	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	200 107,40	
3.	ekwiwalenty za urlop	225 763,01	ekwiwalenty za urlopy oraz wynagrodzenia za urlopy wypoczynkowe
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	175 896,84	
5.	składki ZUS pracodawcy	452 942,01	
6.	składki na Fundusz Pracy	40 675,15	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	65 116,50	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	14 285,58	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	10 631,52	
10.	inne (wskazać istotne)	108 927,95	posiłki regeneracyjne, wynagrodzenia bezosobowe, ZFŚS, pranie i naprawa odzieży, wypłaty na PPK
	OGÓŁEM:	3 434 803,14	

1.16. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	92,00	Prewskażnik wstępny na 2021rok wyniósł 92 % , rzeczywisty 99 % korekta roczna wykazana w deklaracji za I 2022 - od środków trwałych 1904 zł, od pozostałych nabyć 73 917,08 zł , co stanowi nadpłatę podatku naliczonego nad należnym VAT w 2021 roku

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	85 842,28	0,00	0,00	233 515,84	0,00	0,00
2.	Inwestycje z dotacji celowej Gminy Police	693 078,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	778 920,82	0,00	0,00	233 515,84	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	

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

27 z 29

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

Biuro Rachunkowo-Podatkowe

Kamila Schneider

ul. Żelazna 1, 00-611 Warszawa 2

tel. 22 667 4841, 4882

fax 22 667 4841, 4882

e-mail: 090-19-37

mgr inż. Kamila Schneider

BIEGŁY REWIDENT

NR 13344

2.5. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Odpad o kodzie 19 12 12 (balast) na magazynie depozytowym w ilości 6 274,61 Mg	6 274,61	Odpad zagospodarowywany jest systematycznie na podstawie zawartego porozumienia między Gminą Police , a Gminą Szczecin i umowy wykonawczej pomiędzy ZOISOK a Zakładem Unieszkodliwiania Odpadów Sp. z o.o. (spalarnia) w miarę posiadanych środków finansowych
2.	Rada Miejska w Policach , Uchwałą Nr XXIX/308/2021 z dnia 30 marca 2021 roku na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym, oraz art. 15 ust.7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych , zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2020 rok.	123 960,20	Rada Miejska w Policach zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2020 rok z przeznaczeniem jej na realizację zadań statutowych zakładu.
3.	Zakład wystąpił o zwolnienie z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2021 rok.	100 842,78	ZOISOK nadwyżkę środków obrotowych za 2021 rok przeznaczyłby na realizację zadań statutowych zakładu.
4.	Niskocenne składniki majątkowe umorzone z chwilą przyjęcia ich do użytkowania sfinansowane ze środków własnych zakładu w 2021 roku	4 567,67	pozostałe wyposażenie ,narzędzia pracy niskocenne

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.	Wynik finansowy netto ZOISOK w Leśnie Górnym za 2021 rok (strata)	40 753,78	ZOISOK za 2021 rok uzyskał wynik finansowy brutto (zysk) w wysokości 174 926 zł, podatek dochodowy zmniejszający wynik wyniósł 114 837 zł, nadwyżka środków obrotowych ustalona na 31.12.2021 rok stanowiąca obowiązkowe zmniejszenie zysku wyniosła 100 842,78 zł, wynik finansowy netto po obowiązkowych zmniejszeniach wyniósł 40 753,78 (strata)
2.	Koszty poniesione przez pracodawcę na Pracownicze Plany Kapitałowe w 2021 roku	3 406,38	W ZOISOK od 03.02.2021 roku obowiązuje umowa o prowadzeniu Pracowniczego Planu Kapitałowego pomiędzy, PKO-Emerytura - specjalistycznym funduszem inwestycyjnym otwartym z siedzibą w Warszawie, zarządzanym przez PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółkę Akcyjną.
3.	Koszty poniesione w 2021 roku na walkę z COVID-19 sfinansowane z własnych środków finansowych Zakładu	5 735,11	Koszty Zakładu związane z COVID-19 to w szczególności środki ochrony osobistej pracowników (maseczki, płyny do dezynfekcji rąk i powierzchni, rękawice jednorazowe)

Główny Księgowy
Agata Sielicka

(główny księgowy)

2022-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Katarzyna
Korzeniewska - Szymańska
Katarzyna Szymańska -
Korzeniewska

(kierownik jednostki)

Biuro Rachunkowe-Po
dr hab. Karol Schneider
70-366 Szczecin, ul. Boh. 1000
tel. 4845-867, 4841-411
NIP 852-090-10

mgr inż. Karolina Schneider
BIEGŁY REWIDENT
NR 13344