


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZWIĄZEK MIĘDZYGMINNY "NIDZICA"</b> ul.ZIELONA 12 28-500 KAZIMIERZA WIELKA 28-500 KAZIMIERZA W-KA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON <b>290523428</b>		<b>79E907841EE34D4A</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	
		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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 i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Zdzisława Taw  
(główny księgowy)

2023.03.30  
rok mies. dzień

Marek Jacek Juszczyk  
Jerzy Piławski  
Stanisław Paweł Porada  
Andrzej Jan Bydłosz  
Łukasz Maderak  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Zdzisława Taw  
(główny księgowy)

2023.03.30  
rok mies. dzień

Marek Jacek Juszczyk  
Jerzy Piławski  
Stanisław Paweł Porada  
Andrzej Jan Bydłosz  
Łukasz Maderak  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Związek Międzygminny „Nidzica”
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Zielona 12, 28-500 Kazimierza Wielka
1.3	adres jednostki
	Ul. Zielona 12, 28-500 Kazimierza Wielka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania Związku Międzygminnego „Nidzica” wykonując zadania własne gmin w tym zakresie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane i obejmuje tylko jedną jednostkę
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 luty 2020 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 oraz z zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości-informacja j.n. oraz wg. załącznika nr 1( tab.).</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 501,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 3 500 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, <b>umarza się również:</b></p> <p style="margin-left: 20px;">1) odzież i umundurowanie;</p> <p style="margin-left: 20px;">2) meble i dywany;</p>

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wyjątek stanowią środki trwałe powstałe ze współfinansowania przez U.E. i takie środki trwałe amortyzowane są według stopy procentowej ujętej w Studium Wykonalności tj. sieci wod.-kan. 1% w skali roku, natomiast oczyszczalnia i powstałe w ramach kontraktu środki trwałe 3,57 % w skali roku. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 tys. zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 tys. zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu ( jeśli Związek jest właścicielem tychże środków trwałych).</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>4. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów w Związku ujmuje się wartość dofinansowania otrzymanego z U.E w ramach Projektu i dotyczącego powstałych środków trwałych na poszczególnych kontraktach i zadaniach w ramach Funduszu Spójności. Wartości te pomniejszane są miesięcznie w wysokości przypadającej amortyzacji środków trwałych w części sfinansowanej przez U.E. i według stopy procentowej ujętej w Studium Wykonalności tj. sieci wod.-kan. 1% w skali roku, natomiast oczyszczalnia i powstałe w ramach kontraktu środki trwałe 3,57 % w skali roku. Kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych ze źródeł zagranicznych.</p>
5.	inne informacje
	W jednostce pod datą 31 grudnia danego roku na koncie rozliczenia międzyokresowe czynne ujęte są koszty dotyczące zakupu prądu ,wody, usług telefonicznych i innych usług mające istotną wartość księgową (powyżej 1.000,00 zł).
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - informacje wg. załącznika nr 2 (tab.)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg. załącznika nr 3 (tab.)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	52 udziały w B.S. Kielce o/ Kazimierza Wielka
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4 (tab.)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywalnym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy
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
	Rozliczenia międzyokresowe bierne występują zgodnie z wytycznymi dotyczącymi Funduszu Spójności. W rozliczeniach tych ujmuje się wartość dofinansowania otrzymanego z U.E w ramach Projektu i dotyczącego powstałych środków trwałych na poszczególnych kontraktach i zadaniach w ramach Funduszu Spójności kwota na 31.12.2022 r. wynosi 16 847 921,17 zł. Natomiast czynne rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2022r wynoszą 14 132,45 zł
	- informacje wg. załącznika nr 5 (tab.)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 6 (tab.)
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	- informacje wg. załącznika nr 7 (tab.)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8 (tab.)
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Łukasz  
Maderak

Elektronicznie podpisany  
przez Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30  
12:45:22 +02'00'

Danuta...  
Zdzisław  
a Taw

Elektronicznie  
podpisany przez  
Danuta Zdzisława  
Taw  
Data: 2023.03.30  
09:49:51 +02'00'

Stanisława  
w Paweł  
Porada

Elektronicznie  
podpisany przez  
Stanisław Paweł  
Porada  
Data: 2023.03.30  
12:20:52 +02'00'

Marek Jacek  
Juszczak  
29.03.2023r.

Elektronicznie podpisany  
przez Marek Jacek Juszczak  
Data: 2023.03.30 13:10:53  
+02'00'

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy  
Pilawski

Elektronicznie podpisany  
przez Jerzy Pilawski  
Data: 2023.03.30 13:28:24  
+02'00'

Andrzej Jan  
Bydłosz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30  
09:49:28 +02'00'

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	według cen nabycia zmniejszonej o odpisy umorzeniowe.
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	w zależności od tego w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny) w zależności od tego w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny) w zależności od tego w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny)
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczona je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Danuta Zdzisława a Taw  
Elektronicznie podpisany przez Danuta Zdzisława a Taw  
Data: 2023.03.30 09:41:05 +02'00'

Stanisław Paweł Porada  
Elektronicznie podpisany przez Stanisław Paweł Porada  
Data: 2023.03.30 12:12:28 +02'00'

Marek Jacek Juszczyk  
Elektronicznie podpisany przez Marek Jacek Juszczyk  
Data: 2023.03.30 13:11:52 +02'00'

Jerzy Piławski  
Elektronicznie podpisany przez Jerzy Piławski  
Data: 2023.03.30 13:29:11 +02'00'

Łukasz Maderak  
Elektronicznie podpisany przez Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30 12:46:03 +02'00'

Andrzej Jan Bydłosz  
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30 09:40:11 +02'00'

Załącznik nr 2  
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			Wartość początkowa - stan na koniec obrotowego roku (9+11)			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)		Zmniejszenie w okresie umorzenia (13+14)		Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (12+13)		Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
I.	Wartości niematerialne i prawne	35 722,77	1 255,00	0,00	0,00	1 255,00	0,00	0,00	0,00	36 977,77	35 722,77	0,00	1 255,00	0,00	1 255,00	0,00	0,00	34 697 457,27	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe:	48 454 851,45	0,00	321 017,16	0,00	321 017,16	0,00	0,00	10 946 429,81	37 868 438,85	13 797 386,16	0,00	1 023 938,42	0,00	1 023 938,42	1 581 289,53	13 260 021,07	34 697 457,27	24 609 417,73	0,00	0,00	24 609 417,73
Grupa 0	Grupy	23 000,00				0,00			0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
Grupa 1	Budynki lokale oraz podobne prawe do użytkowania - spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 255 104,35				0,00			0,00	1 934 591,16	575 861,20				73 929,24	102 867,88	946 877,56	1 419 243,15	1 087 763,60			1 087 763,60
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 243 886,19		137 650,81		137 650,89			0,00	31 795 029,46	10 641 214,76				740 216,12	1 458 336,61	9 523 066,23	31 697 680,43	21 871 933,23			21 871 933,23
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	81 240,00				0,00			0,00	81 240,00	95 104,25				9 015,36	44 118,68	44 118,68	46 136,68	37 120,32			37 120,32
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	564 383,13		0,00		0,00			0,00	564 383,13	434 893,65				38 329,47	473 263,12	473 263,12	129 419,46	81 050,01			81 050,01
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	422 819,92				0,00			0,00	422 819,92	243 110,02				9 210,60	262 320,62	262 320,62	179 709,90	170 499,30			170 499,30
Grupa 6	Urządzenia mechaniczne	881 045,70		183 965,27		183 965,27			0,00	1 065 015,97	341 894,56				83 390,03	425 324,61	425 324,61	539 115,12	638 691,36			638 691,36
Grupa 7	Środki transportu	1 516 779,33		0,00		0,00		0,00	0,00	1 516 779,33	1 033 016,65				54 596,32	1 087 615,97	1 087 615,97	483 762,69	429 163,36			429 163,36
Grupa 8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt kabinowy i narzędziowy	466 579,83				0,00			0,00	466 579,83	192 188,00				15 234,28	207 422,28	207 422,28	274 390,83	259 156,95			259 156,95
	Razem rzeczowe aktywa trwałe - plus WNIP	48 530 574,22	0,00	322 272,16	0,00	322 272,16	0,00	0,00	10 946 429,81	37 906 416,57	13 833 118,85	0,00	1 025 181,42	0,00	1 025 181,42	1 581 289,53	13 260 998,84	34 697 457,27	24 609 417,73			24 609 417,73

Związek z godnie z wcześniejszymi umowami oddał na własność majątek wytworzony w ramach FS na terenie Gminy Działoszyc na kwotę 10 946 429,81 zł., jednocześnie Gmina Działoszyc przekazała Związkowi w użyżenie powyższy majątek, ujęty w Załączniku nr 3 do informacji dodatkowej.

**Danuta**  
Zdzisława  
Taw

Elektronicznie podpisany przez Danuta Zdzisława Taw  
Data: 2023.03.30 09:41:46 +02'00'

**Jerzy**  
Pilawski

Elektronicznie podpisany przez Jerzy Pilawski  
Data: 2023.03.30 13:29:49 +02'00'

**Andrzej**  
Jan Bydłosz

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30 09:42:18 +02'00'

**Stanisław**  
Paweł Porada

Elektronicznie podpisany przez Stanisław Paweł Porada  
Data: 2023.03.30 12:22:02 +02'00'

**Łukasz**  
Maderak

Elektronicznie podpisany przez Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30 12:46:39 +02'00'

**Marek**  
Jacek

Elektronicznie podpisany przez Marek Jacek  
Data: 2023.03.30 13:12:21 +02'00'



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	15 255,00			15 255,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 703 930,36	19 970 080,91		70 674 011,27
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	93 500,00			93 500,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
	Razem	50 812 685,36	19 970 080,91	0,00	70 782 766,27

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Elektronicznie podpisany  
przez Danuta Zdzisława  
Data: 2023.03.30 09:52:59  
+02'00'

Danuta  
Zdzisława Taw

Stanisław  
Paweł Porada

Elektronicznie podpisany  
przez Stanisław Paweł  
Porada  
Data: 2023.03.30 12:22:41  
+02'00'

Elektronicznie podpisany przez  
Marek Jacek Juszczyk  
Data: 2023.03.30  
25.03.2023 09:20:00

Marek Jacek  
Juszczyk

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany przez  
Jerzy Pilawski  
Data: 2023.03.30  
13:38:15 +02'00'

Jerzy  
Pilawski

Elektronicznie podpisany przez  
Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30  
12:47:17 +02'00'

Łukasz  
Maderak

Elektronicznie podpisany przez  
Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30  
09:48:53 +02'00'

Andrzej  
Jan Bydłosz

(główny księgowy)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności z tytułu dostaw i usług: dostarczenia wody i oczyszczania ścieków	561 652,12	665,55	394 127,67	168 190,00
2	Należności z tytułu dostaw i usług: usługi z pozostałej działalności	178 758,97	0,00	16 874,21	161 884,76
3	Pozostałe należności: należności wątpliwe - z tytułu składek członkowskich	5 639,69	665,55	0,00	6 305,24
		377 253,46		377 253,46	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Danuta  
Zdzisława Taw

Elektronicznie podpisany  
przez Danuta Zdzisława  
Taw  
Data: 2023.03.30 09:43:27  
+02'00'

Stanisław  
Paweł  
Porada

Elektronicznie  
podpisany przez  
Stanisław Paweł  
Porada  
Data: 2023.03.30  
12:23:23 +02'00'

Marek Jacek  
Juszczak

Elektronicznie podpisany  
przez Marek Jacek Juszczak  
Data: 2023.03.30 13:14:04  
+02'00'

29.03.2023 rok  
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy  
Pilawski

Elektronicznie  
podpisany przez  
Jerzy Pilawski  
Data: 2023.03.30  
13:50:40 +02'00'

Łukasz  
Maderak

Elektronicznie  
podpisany przez  
Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30  
12:47:58 +02'00'

Andrzej Jan  
Bydłosz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30  
13:50:40 +02'00'

## Załącznik nr 5

## Pkt.ii.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	20 970,10	14 132,45
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	23 876 354,29	16 847 921,17

Danuta  
Zdzisława Taw

Elektronicznie podpisany  
przez Danuta Zdzisława Taw  
Data: 2023.03.30 09:44:31  
+02'00'

Stanisław  
Paweł Porada

Elektronicznie podpisany  
przez Stanisław Paweł Porada  
Data: 2023.03.30 13:14:56  
+02'00'

(główny księgowy)

Marek Jacek  
Jacek Juszczyk

Elektronicznie podpisany  
przez Marek Jacek Juszczyk  
Data: 2023.03.30 13:14:56  
+02'00'

Łukasz  
Maderak

Elektronicznie podpisany przez  
Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30  
29.03.2023 16:48:42 +02'00'  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jan  
Bydłosz

Elektronicznie podpisany przez  
Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30  
09:44:56 +02'00'

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu: odpraw emerytalno -rentowych zgodnie z obowiązującymi przepisami	69 840,00
2	z tytułu: nagród jubileuszowych wypłaconych zgodnie z obowiązującymi przepisami	100 791,55
3	z tytułu: ekwiwalent za niewykorzystany urlop	18 526,86
4	z tytułu: ekwiwalent za pranie	5 552,55

Elektronicznie  
podpisany przez  
Danuta Zdzisława  
Taw (główny księgowy)  
Data: 2023.03.30  
09:45:51 +02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
Stanisław Paweł Porada  
Porada  
Data: 2023.03.30  
12:24:53 +02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
Marek Jacek Juszczyk  
Juszczyk  
Data: 2023.03.30  
13:15:36 +02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
Łukasz Maderak  
Maderak  
Data: 2023.03.30  
12:49:53 +02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
Andrzej Jan Bydłosz  
Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30  
(kierownik)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Jerzy Piławski  
Piławski  
Data: 2023.03.30  
13:31:38 +02'00'

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	654 508,03
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

\* obroty WN konta 080

Jerzy  
Pilawski  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Jerzy Pilawski  
Data: 2023.03.30  
1323268 +0200'

Danuta  
Zdzisława  
Taw  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Danuta Zdzisława Taw  
Data: 2023.03.30  
09-4631 (główny księgowy)

Stanisław  
Paweł Porada  
Elektronicznie  
podpisany przez Stanisław Paweł Porada  
Data: 2023.03.30 1325327  
+0200'

Marek Jacek  
Juszczak  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Marek Jacek Juszczak  
Data: 2023.03.30  
1316230 +0200'

Łukasz  
Maderak  
Elektronicznie  
podpisany przez Łukasz  
Maderak  
Data: 2023.03.30  
12-5037 +0200'

Maderak  
29.03.2023 rok  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jan  
Bydłosz  
Elektronicznie podpisany przez  
Andrzej Jan Bydłosz  
Data: 2023.03.30 09:47:01 +0200'

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 8

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	Dotacja COVID-19	108759,64	0,00
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Danuta  
Zdzisława  
Taw

Elektronicznie  
podpisany przez  
Stanisław Paweł  
Porada  
Data: 2023.03.30  
09:48:11 +02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
Stanisław Paweł  
Porada  
Data: 2023.03.30  
12:26:27 +02'00'

Jerzy  
Piławski

Elektronicznie  
podpisany przez Jerzy  
Piławski  
Data: 2023.03.30  
12:21:17 +02'00'

Marek Jacek  
Juszczak

Elektronicznie  
podpisany przez Marek  
Jacek Juszczak  
Data: 2023.03.30  
13:16:59 +02'00'

Łukasz  
Maderak

Elektronicznie  
podpisany przez  
Łukasz Maderak  
Data: 2023.03.30  
12:51:01 +02'00'

29.03.2023 rok  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jan  
Bydłosz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Andrzej Jan  
Bydłosz  
Data: 2023.03.30 09:47:43  
+02'00'