

Informacja dodatkowa

Dane

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwę jednostki

Gminne Usługi Wodno-Kanalizacyjne

1.2 Siedzibę jednostki

Lisewo

1.3 Adres jednostki

ul. Boczna 13, 86-230 Lisewo

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane

Bilans jednostki budżetowej :

Gminne Usługi Wodno Kanalizacyjne, ul. Boczna 13, 86-230 Lisewo

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

załącznik nr 4.1

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego, podobne

1.1 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia załącznik nr 1.1

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak takiej informacji

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.3

Nie dotyczy

1.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
załącznik nr 1.4

1.5

Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Nie dotyczy

1.6

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

1.7

Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

załącznik nr 1.7

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

a

powyżej 1 roku do 3 lat

pożyczki	0,00
kredyty	0,00

b

powyżej 3 lat do 5 lat

pożyczki	0,00
kredyty	0,00

c

powyżej 5 lat

pożyczki	0,00
kredyty	0,00

1.10

Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy

- 1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy
- 1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem 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 a zobowiązaniem zapłaty za nie
Nie dotyczy
- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie
Nie dotyczy
- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 roku wynosi 623.195,47 zł.
- 1.16 Inne informacje
Brak
- 2.
- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
- 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
Nie dotyczy
- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
5.916,69 zł - refundacja za energię elektryczną
- 2.4 Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw 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

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podane zasady wyceny aktywów i pasywów dotyczą zarówno wyceny dokonywanej w ciągu roku obrotowego, jak i na dzień bilansowy:

1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji :
 - firanki, zasłony, zegary, wentylatory, kalkulatory, karnisze, wykładziny, gumolity, żyrandole, aparaty telefoniczne,
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - w przypadku zakupu według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania,
 - w przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo w umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
 - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta,
 - w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową według wartości określonej w dokumencie przekazania. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności-dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.
3. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i dla wartości niematerialnych i prawnych od wartości powyżej 500 zł i do wartości 10.000 zł.
4. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 500 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej wartości 10.000 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. **Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.** Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł stosuje się następujące stawki amortyzacji:
 - programy i licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie, 50%,
 - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych 100 %,
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%,
5. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.
6. Zasady regulujące dokonywanie odpisów aktualizujących należności:
 - a) do przychodów Gminnych Usług Wodno-Kanalizacyjnych zalicza się dochody budżetu

państwa nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych

b) należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek

c) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, na dzień bilansowy

d) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach nie kasowych

e) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze

g) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Podziąła na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

Podziąła na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
- powyżej 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

9. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

10. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

11. Należności zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

12. Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie.” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

13. Materiały wycenia się w cenach zakupu.

14. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

15. Przeksięgowania z kont 222, 223, dokonuje się miesięcznie na podstawie sprawozdań finansowych.

16. Jeżeli jedną operację dokumentuje więcej niż jeden dowód/egzemplarz dowodu/, podstawę zapisu stanowi dowód zatwierdzony przez skarbnika lub osobę upoważnioną.

17. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

18. Należności i udzielone pożyczki na dzień bilansowy - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, na dzień nabycia lub powstania - według wartości nominalnej.

19. Zobowiązania - na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej, na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Określenie w „kwocie wymaganej zapłaty” oznacza, że w wycenie uwzględnia się ewentualne, należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka nie rezygnuje z ich dochodzenia. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

20. Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w 2023 roku

Grupa	Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość netto
	BO.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorz. roczna	B.Z.	
1.	2.	3.	5.	6.	7.	8.	10.	11.	12.	15.
Gr.0	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. I 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. II 011	13 851 196,25	973 282,83	0,00	14 824 479,08	8 831 999,35	0,00	0,00	502 624,70	9 334 624,05	5 489 855,03
Gr. III 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. IV 011	51 424,20	85 787,88	0,00	137 212,08	49 625,19	0,00	0,00	1 799,01	51 424,20	85 787,88
Gr. V 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. VI 011	0,00	160 461,47	0,00	160 461,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 461,47
Gr. VII 011	34 600,00	253 872,11	0,00	288 472,11	34 600,00	0,00	0,00	15 193,61	49 793,61	238 678,50
Gr. VIII 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem 011:	13 937 220,45	1 473 404,29	0,00	15 410 624,74	8 916 224,54	0,00	0,00	519 617,32	9 435 841,86	5 974 782,88
020	12 355,40	0,00	0,00	12 355,40	12 355,40	0,00	0,00	0,00	12 355,40	0,00
Razem 020:	12 355,40		0,00	12 355,40	12 355,40	0,00	0,00	0,00	12 355,40	0,00

1.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
Grunty w wieczystym użytkowaniu 2023

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (Bo)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan an koniec roku obrotowego (Bz) (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek

1.7 samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2023 roku

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego (Bo)	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (Bz)
			zwiększenia	wykorzystania	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	opłaty za wodę i ścieki	29 267,06	0,00	0,00	8 179,28	21 087,78
2.						
3.						
4.						
5.	Razem	29 267,06	0,00	0,00	8 179,28	21 087,78

14. INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY LISEWO NA 31.12.2023 ROKU

Grupa	Składniki mienia komunalnego	Wartość na dzień 31.12.2022	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2023	Dane dotyczące rodzajów praw majątkowych			Użytkowanie wieczyste	Wykonane dochody 2023 roku
						z rubryki 6 przypada zI na:				
						Prawo własności	Mienie w zarządzie	Wierzytelność		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0	GRUNTY GMINY LISEWO	0,00	0,00	0,00	0,00					
	w ha									
1	BUDYNKI	0,00	0,00	0,00	0,00					
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	13 851 196,25	973 282,83	0,00	14 824 479,08					
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00					
4	MASZYNY, URZĄDZENIA APARATU OGÓLNEGO I APARATY OGÓLNEGO SPECJALISTYCZNE	51 424,20	85 787,88	0,00	137 212,08					
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY	0,00	0,00	0,00	0,00					
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	0,00	160 461,47	0,00	160 461,47					
7	ŚRODKI TRANSPORTU	34 600,00	253 872,11	0,00	288 472,11					
8	NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA	0,00	0,00	0,00	0,00					
	RAZEM	13 937 220,45	1 473 404,29	0,00	15 410 624,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 236,22

Gminne Usługi Wodno-Kanalizacyjne nie posiadają majątku finansowego w formie akcji, obligacji i udziałów w spółkach.

GMINNE USŁUGI WODNO-KANALIZACYJNE Ul.

Boczna 13, 86-230 Lisewo

Pełna nazwa jednostki

Załącznik Nr 4

do SG -01 statystyka gminy

środki trwałe

Opis rodzaju działalności

ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW

Symbol PKD **3700Z**

Dział. 1 Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie w tys.

Nazwa symbol		Stan na początek roku 01.01.2023	wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup	Zmniejszenie wartości brutto			Stan na koniec okresu 31.12.2023	Nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenia istniejących)	Zakup używanych środków trwałych
				likwidacja	sprzedaż	inne niż wymienione w tym przekazania			
Ogółem	1	13 937 220,45	0,00	0,00	0,00	0,00	15 410 624,74	1 323 404,29	
Grunty (grupa 0)	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
w tym zasadzenia wieloletnie	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Budynki i lokale (grupa 1)	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	6	13 851 196,25	0,00	0,00	0,00	0,00	14 824 479,08	973 282,83	
w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Maszyny i urządzenie techniczne (grupy 3-6)	8	51 424,20	0,00	0,00	0,00	0,00	297 673,55	246 249,35	
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 491)	9	24 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 438,00		
Środki transportu (grupa 7)	10	34 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 472,11	103 872,11	150000,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Inwentarz żywy (grupa 9)	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

w wierszu 1 w przypadku otrzymania środków trwałych od innych podmiotów, proszę podać w Uwagach - nazwę i miejscowość oraz wartość.

w wierszu 2 w przypadku przekazania środków trwałych innym podmiotom, proszę podać w uwagach nazwę i miejscowość oraz wartość

1.
2.

Dane uzupełniające do działu 1

Z wiersza 6 rubryki 6 przypada na wartość:		dróg mostów, wiaduktów	90632,20
		melioracji podstawowych	0
		maszyn i urządzeń (grupy 3-6)	0

z rubryki 7	przepada na import	środków transportu (grupa 7)	0
		narzędzi , przyrządów , ruchomości i wyposażenia (grupa 8)	0
Wartość nowych , przyjętych do użytku w roku sprawozdawczym		budynków i lokali (grupa 1)	0
		obiektów inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	973 282,83

Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia poniesione w okresie sprawozdawczym

Pozostałe nakłady związane z realizacją inwestycji, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego

Wartość brutto (bez umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na 31.12)	0
autorskie prawa majątkowe, licencje	0
w tym	
oprogramowania komputerowe	0
dokumentacja i projekty związane ze złożami	0
koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	0
prawa do wynalazków	0

Dział 1.0 Odpisy amortyzacyjne środków trwałych wykazanych w dziale 1 w rubryce 6

Wyszczególnienie		Ogółem rubryki	Grunty (grupa 0)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej (grupa 2)	w tym melioracje	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości (grupa 8)
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzenia ogółem)	1	9435841,86	0,00	0,00	9334624,05	0,00	51424,20	49793,61	0,00
w tym wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych	2	86024,20	0,00	0,00	0,00	0,00	51424,20	34600,00	0,00
w tym odpisy amortyzacyjne w roku sprawozdawczym	3	519617,32	0,00	0,00	502624,70	0,00	1799,01	15193,61	0,00

Gminne Usługi Wodno-Kanalizacyjne
ul. Boczna 13, 86-230 Lisewo
Nazwa jednostki (pełne dane)

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w łącznym rachunku zestawieniu zmian funduszu

sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. - wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki odbiorca/dostawca	Tytuł	Pozycja w Zzf	Kwota
1.	Urząd Gminy Lisewo	opłata za gospodarowanie odpadami	I.1.2.	1 303,55
2.	Urząd Gminy Lisewo	opłata za wodę i ścieki	I.2.2.	12 423,13
3.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lisewie	opłata za wodę i ścieki	I.2.2.	14 856,95
4.	Szkoła Podstawowa w Krusinie	opłata za wodę	I.2.2.	1 404,70
5.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lisewie	opłata za wodę i ścieki	I.2.2.	1 197,84
6.	Zakład Aktywności Zawodowej w Drzonowie	opłata za wodę	I.2.2.	603,65
7.	Gminna Biblioteka	opłata za wodę i ścieki	I.2.2.	684,22
8.	Ośrodek Zdrowia, Rehabilitacja	opłata za wodę i ścieki	I.2.2.	2 136,36
			RAZEM	34 610,40

ZESTAWIENIE STANÓW KONT - SYNTETYCZNE

JEDNOSTKA: **0 - Gminne Usługi Wodno-Kanalizacyjne**

NIP: **8751528059**

REGON: **00053965000062**

ZLECAJĄCY: **Kamila Zielińska**

OKRES OD **2023.01.01** DO **2023.12.31**

RODZAJE KONT:

SYNTETYKA: -

DZIAŁ: -

ROZDZIAŁ: -

PARAGRAF: -

ZADANIE: -

KONTA: **011-000-00000-0000-00** - **999-900-90095-4300-01**

DANE JEDNOSTKI: **0**

Lp.	Konto		Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
	Syn – Dz – Roz – Par - Zad	R/T		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Razem zespół 0			14.110.368,57	8.991.994,56	18.461.434,26	10.985.016,17	4.351.065,69	1.993.021,61	16.988.029,97	9.511.611,88
2.	Saldo zespołu 0			5.118.374,01	0,00	7.476.418,09	0,00	2.358.044,08	0,00	7.476.418,09	0,00
3.	011	0	Grunty	13.937.220,45	0,00	15.410.624,74	0,00	1.473.404,29	0,00	15.410.624,74	0,00
4.	013	0	Wyposażenie	63.414,62	0,00	63.414,62	0,00	0,00	0,00	63.414,62	0,00
5.	020	0	Wartości niematerialne i prawne	12.355,40	0,00	12.355,40	0,00	0,00	0,00	12.355,40	0,00
6.	071	0	Umorzenia środków trwałych	0,00	8.916.224,54	0,00	9.435.841,86	0,00	519.617,32	0,00	9.435.841,86
7.	072	0	Umożenie pozostałych środków trwałych	0,00	75.770,02	0,00	75.770,02	0,00	0,00	0,00	75.770,02
8.	080	0	Inwestycje	97.378,10	0,00	2.975.039,50	1.473.404,29	2.877.661,40	1.473.404,29	1.501.635,21	0,00
9.	Razem zespół 1			0,00	0,00	6.185.666,45	6.185.666,45	6.185.666,45	6.185.666,45	0,00	0,00
10.	Saldo zespołu 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	101	0	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	130	0	Wpływ odpłatności za ścieki	0,00	0,00	6.185.666,45	6.185.666,45	6.185.666,45	6.185.666,45	0,00	0,00
13.	141	0	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Razem zespół 2			67.638,87	113.594,05	14.051.368,99	13.526.004,28	13.983.730,12	13.412.410,23	701.600,51	176.235,80
15.	Saldo zespołu 2			0,00	45.955,18	525.364,71	0,00	571.319,89	0,00	525.364,71	0,00
16.	201	4	ICL Polska spółka z o.o., Puławska 469, 02	0,00	41.539,31	4.302.336,39	4.394.134,45	4.302.336,39	4.352.595,14	0,00	91.798,06
17.	221	0	Należności z tytułu opłat za ścieki	65.129,37	1.319,86	1.294.927,99	1.233.036,12	1.229.798,62	1.231.716,26	62.604,91	713,04

Lp.	Konto		Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
	Syn – Dz – Roz – Par - Zad	R/T		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18.	222	0	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	1.141.236,22	1.141.236,22	1.141.236,22	1.141.236,22	0,00	0,00
19.	223	0	Wpływ środków	0,00	0,00	4.953.499,82	4.953.499,82	4.953.499,82	4.953.499,82	0,00	0,00
20.	225	0	VAT należny	2.509,50	163,00	1.565.338,41	928.229,81	1.562.828,91	928.066,81	638.995,60	1.887,00
21.	229	4	Rozrachunki	0,00	6.608,44	193.106,55	214.493,03	193.106,55	207.884,59	0,00	21.386,48
22.	231	4	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	33.508,07	542.879,52	580.798,60	542.879,52	547.290,53	0,00	37.919,08
23.	234	4	Pozostałe rozrachunki	0,00	1.188,31	34.079,48	35.523,84	34.079,48	34.335,53	0,00	1.444,36
24.	240	0	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	6.877,98	6.877,98	6.877,98	6.877,98	0,00	0,00
25.	245	0	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	8.907,35	8.907,35	8.907,35	8.907,35	0,00	0,00
26.	264	4	URZĄD MIASTA CHEŁMNA, ul. Dworcowa 1, 86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	290	0	Odpisy aktualizujące należności	0,00	29.267,06	8.179,28	29.267,06	8.179,28	0,00	0,00	21.087,78
28.	Razem zespół 3			11.607,75	0,00	22.516,02	12.374,53	10.908,27	12.374,53	10.141,49	0,00
29.	Saldo zespołu 3			11.607,75	0,00	10.141,49	0,00	0,00	1.466,26	10.141,49	0,00
30.	310	0	Materiały	11.607,75	0,00	22.516,02	12.374,53	10.908,27	12.374,53	10.141,49	0,00
31.	Razem zespół 4			0,00	0,00	1.943.924,69	0,00	1.943.924,69	0,00	1.943.924,69	0,00
32.	Saldo zespołu 4			0,00	0,00	1.943.924,69	0,00	1.943.924,69	0,00	1.943.924,69	0,00
33.	400	4	Koszty	0,00	0,00	519.617,32	0,00	519.617,32	0,00	519.617,32	0,00
34.	401	1	Koszty	0,00	0,00	576.287,20	0,00	576.287,20	0,00	576.287,20	0,00
35.	402	1	Koszty	0,00	0,00	100.350,84	0,00	100.350,84	0,00	100.350,84	0,00
36.	403	1	Koszty	0,00	0,00	56.114,45	0,00	56.114,45	0,00	56.114,45	0,00
37.	404	1	Koszty	0,00	0,00	547.125,53	0,00	547.125,53	0,00	547.125,53	0,00
38.	405	1	Koszty	0,00	0,00	117.151,60	0,00	117.151,60	0,00	117.151,60	0,00
39.	409	1	Koszty	0,00	0,00	20.855,35	0,00	20.855,35	0,00	20.855,35	0,00
40.	411	1	Koszty	0,00	0,00	6.422,40	0,00	6.422,40	0,00	6.422,40	0,00
41.	Razem zespół 7			0,00	0,00	88.103,97	1.147.897,95	88.103,97	1.147.897,95	88.103,97	1.147.897,95
42.	Saldo zespołu 7			0,00	0,00	0,00	1.059.793,98	0,00	1.059.793,98	0,00	1.059.793,98
43.	720	0	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	1.147.447,58	0,00	1.147.447,58	0,00	1.147.447,58

Lp.	Konto		Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
	Syn – Dz – Roz – Par - Zad	R/T		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
44.	750	0	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	450,37	0,00	450,37	0,00	450,37
45.	751	0	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46.	760	0	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.	761	0	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	88.103,97	0,00	88.103,97	0,00	88.103,97	0,00
48.	Razem zespół 8			0,00	5.084.026,58	3.266.067,50	12.162.122,50	3.266.067,50	7.078.095,92	1.473.404,29	10.369.459,29
49.	Saldo zespołu 8			0,00	5.084.026,58	0,00	8.896.055,00	0,00	3.812.028,42	0,00	8.896.055,00
50.	800	0	Fundusz jednostki	0,00	5.735.453,57	1.792.663,21	12.162.122,50	1.792.663,21	6.426.668,93	0,00	10.369.459,29
51.	810	0	budowa sieci kanalizacji sanitarnej w terenie przynależnym do ul. Chelmińskiej i ul. Kruczej w Lisewie	0,00	0,00	1.473.404,29	0,00	1.473.404,29	0,00	1.473.404,29	0,00
52.	860	0	Wynik finansowy	651.426,99	0,00	651.426,99	651.426,99	0,00	651.426,99	0,00	0,00
53.	Razem zespół 9			0,00	83.007,13	15.489.691,44	15.644.126,42	15.489.691,44	15.561.119,29	0,00	154.434,98
54.	Saldo zespołu 9			0,00	83.007,13	0,00	154.434,98	0,00	71.427,85	0,00	154.434,98
55.	975	3	Wydatki strukturalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56.	976	3	Wzajemne rozliczenia między jednostkami	0,00	0,00	40.527,09	40.527,09	40.527,09	40.527,09	0,00	0,00
57.	980	3	Plan finansowy wydatków budżetowych	0,00	0,00	10.412.657,40	10.412.657,40	10.412.657,40	10.412.657,40	0,00	0,00
58.	998	3	Wydatki zakup usług pozostałych	0,00	0,00	4.953.499,82	4.953.499,82	4.953.499,82	4.953.499,82	0,00	0,00
59.	999	3	Zaangażowanie przyszłych okresów	0,00	83.007,13	83.007,13	237.442,11	83.007,13	154.434,98	0,00	154.434,98
			Ogółem:	14.841.042,18	14.924.049,31	60.160.200,31	60.314.635,29	45.319.158,13	45.390.585,98	21.205.204,92	21.359.639,90
			Saldo:	0,00	83.007,13	0,00	154.434,98	0,00	71.427,85	0,00	154.434,98