

UW-4-DK. 3123.12.2022

RZĄD MIASTA Wodzisławia Śl.  
Kancelaria Ogólna  
MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI  
2022-05-09  
Zat. -K-

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Służby Komunalne Miasta**  
**44-300 Wodzisław Śląski, ul. Marklowicka**  
Numer identyfikacyjny REGON  
**241024991**

**Bilans** jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

sporządzony  
na dzień: 2022-05-09

-KOREKTA-

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 130 642,72	4 582 554,72	<b>A. Fundusze</b>	2 987 503,68	4 207 128,28
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	8 969 837,14	10 222 647,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 130 642,72	4 582 554,72	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-5 982 333,46	-6 015 518,84
1. Środki trwałe	1 843 392,85	3 097 923,52	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	524 852,00	524 852,00	2. Strata netto (-)	-5 982 333,46	-6 015 518,84
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 010 042,67	1 817 596,96	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	215 798,06	602 108,35	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	53 242,62	89 813,66	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	39 457,50	63 552,55	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	295 279,02	504 719,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 287 249,87	1 484 631,20	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	288 120,69	494 182,65
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 189,79	2 590,52
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 440,00	27 065,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	85 621,17	142 532,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 357,79	284 927,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 820,79	16 206,03
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	6 725,80
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	152 139,98	129 293,12	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	96 153,42	46 826,66	8. Fundusze specjalne	16 691,15	14 135,03
1. Materiały	96 153,42	46 826,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 691,15	14 135,03
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	7 158,33	10 536,91
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	19 812,28	64 394,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 498,96	50 113,69			
2. Należności od budżetów	0,00	7,38			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 313,32	14 273,59			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	14 501,81	18 071,80			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 501,81	18 071,80			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	21 672,47	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 282 782,70</b>	<b>4 711 847,84</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 282 782,70</b>	<b>4 711 847,84</b>

Główny Księgowy  
Daria Łuska

(główny księgowy)

2022-05-09

(rok-miesiąc-dzień)

z up. Dyrektora  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim

Anna Siwek

(kierownik jednostki)

-X-

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

CUW-4-DK.3123.11.2022

URZĄD MIASTA Wodzisław Śl.

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Służby Komunalne Miasta 44-300 Wodzisław Śląski, ul. Marklowa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI Wpl. 2022-03-31  Nr ..... Zal .....	
Numer identyfikacyjny REGON 241024991			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>385 054,32</b>	<b>356 110,01</b>	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	385 054,32	356 110,01	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 367 559,07</b>	<b>6 374 076,97</b>	
B.I	Amortyzacja	220 261,54	314 981,50	
B.II	Zużycie materiałów i energii	831 989,50	867 683,81	
B.III	Usługi obce	1 215 916,41	1 731 118,35	
B.IV	Podatki opłaty	340 542,27	75 217,68	
B.V	Wynagrodzenia	2 965 341,95	2 687 344,18	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	768 489,65	680 187,80	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 017,75	17 543,65	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-5 982 504,75</b>	<b>-6 017 966,96</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 201,09</b>	<b>16 770,44</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	6 201,09	16 770,44	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 464,55</b>	<b>15 347,52</b>	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	6 464,55	15 347,52	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 982 768,21</b>	<b>-6 016 544,04</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>116 986,75</b>	<b>6 196,03</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	116 986,75	6 196,03	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>116 552,00</b>	<b>5 170,83</b>	
H.I	Odsetki	116 552,00	5 170,83	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 982 333,46</b>	<b>-6 015 518,84</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 982 333,46</b>	<b>-6 015 518,84</b>	

Główny Księgowy

Daria Luska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim

Grzegorz Wodecki

(kierownik jednostki)

CW-4-DK.3123.11.2022

URZĄD MIASTA Wodzisław Śląski

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Służby Komunalne Miasta		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat Kancelaria Ogólna MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI	
44-300 Wodzisław Śląski, ul. Marklowie		<b>sporządzony na dzień 2021-12-31</b>		Wpl. 2022 -03- 31	
Numer identyfikacyjny REGON 241024991				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>8 740 920,96</b>		<b>8 969 837,14</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 865 747,41		9 247 798,47	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 596 629,90		7 565 303,84	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	263 407,25		1 621 954,05	
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		56 832,22	
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		0,00	
I.1.10	Inne zwiększenia	5 710,26		3 708,36	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 636 831,23		7 994 988,49	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	5 898 827,93		5 982 333,46	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	421 710,10		382 960,73	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	263 407,25		1 621 954,05	
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00	
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	52 797,02		0,00	
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
I.2.9	Inne zmniejszenia	88,93		7 740,25	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 969 837,14		10 222 647,12	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 982 333,46		-6 015 518,84	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)	-5 982 333,46		-6 015 518,84	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	2 987 503,68		4 207 128,28	

Główny Księgowy

Danja Łuska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim

Grzegorz Wodecki

(kierownik jednostki)

-K-

## INFORMACJA DODATKOWA za rok 2021 - Korekta

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki:

Służby Komunalne Miasta

#### 1.2. Siedziba jednostki:

44-300 Wodzisław Śląski  
ul. Marklowicka 21 F

#### 1.3. Adres jednostki:

44-300 Wodzisław Śląski  
ul. Marklowicka 21 F

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

bieżące utrzymanie zieleni miejskiej, oczyszczanie miasta, prowadzenie punktu PSZOK.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01 STYCZNIA 2021 ROK DO 31 GRUDNIA 2021 ROK

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie zawiera wyłącznie dane jednostki SKM.

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

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

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 10 000 zł., oraz o wartości początkowej od 1 000 zł. do 10 000 zł. jako niskocenne wartości niematerialne i prawne, natomiast wartości niematerialne i prawne, których wartość jest poniżej 1 000 zł podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.

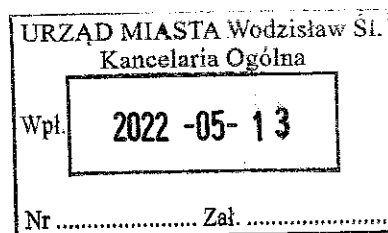
b) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych o wartości początkowej od 10 000 zł., oraz o wartości początkowej od 1 000 zł. do 10 000 zł. jako niskocenne środki trwałe, natomiast aktywa rzeczowe, których wartość jest poniżej 1 000 zł kwalifikowane są jako wyposażenie i podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł. dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową; podstawowe stawki amortyzacji bilansowej i podatkowej odpowiadają stawkom określonym według Klasyfikacji Środków Trwałych, natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

b) Dla wartości środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł. odpisów dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, natomiast środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

4. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według ceny nabycia, kosztu wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) lub decyzji.



5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
6. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, Jednostka wycenia w cenach nabycia ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
7. Jednostka dokonuje wyceny należności w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
8. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
  - a) dla należności : w przypadku zalegania z płatnością do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, powyżej 6 miesięcy stosuje się odpis w 100%.
9. Ustalenie wyniku finansowego odbywa się na podstawie Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

## 5. Inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty	1.3. Urządzenia techniczne i	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>524 852,00</b>	<b>2 088 901,93</b>	<b>2 211 951,06</b>	<b>1 246 415,11</b>	<b>1 134 280,92</b>
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>886 136,56</b>	<b>487 278,15</b>	<b>76 456,00</b>	<b>37 469,39</b>
- aktualizacja						
- przychody			886 136,56	487 278,15	76 456,00	37 469,39
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>672 876,09</b>	<b>332 352,48</b>	<b>10 455,00</b>
- zbycie						
- likwidacja				0,00		0,00
- inne			0,00	672 876,09	332 352,48	10 455,00
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>524 852,00</b>	<b>2 975 038,49</b>	<b>2 026 353,12</b>	<b>990 518,63</b>	<b>1 161 295,31</b>
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 078 859,26</b>	<b>1 996 153,00</b>	<b>1 193 172,49</b>	<b>1 094 823,42</b>
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78 582,27</b>	<b>100 967,86</b>	<b>39 884,96</b>	<b>13 374,34</b>
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			78 582,27	100 967,86	39 884,96	13 374,34
- inne						
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>			0,00	672 876,09	332 352,48	10 455,00
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 157 441,53</b>	<b>1 424 244,77</b>	<b>900 704,97</b>	<b>1 097 742,76</b>
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0,00	524 852,00	1 010 042,67	215 798,06	53 242,62	39 457,50
- stan na koniec roku	0,00	524 852,00	1 817 596,96	602 108,35	89 813,66	63 552,55

### 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:				0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Cmentarz komunalny w użyczeniu	845 362,83			845 362,83
2.	Sprzęt komputerowy w użyczeniu	58 058,86	9 221,31	15 887,81	51 392,36
3.	Sprzęt komputerowy użyczony do ZDM	8 807,91		8 807,91	0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					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)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	207 042,00	6 726,17		4 348,81	209 419,36
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	8 159,72				8 159,72

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym



4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		6 725,80
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	<b>Ogółem</b>	0,00	6 725,80

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	7 158,33	10 536,91
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	23 478,29	
3.	Inne		
	<b>Ogółem</b>	<b>23 478,29</b>	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 80 977,00 zł.



Wzajemne rozliczenia między jednostkami (konto 976) PRZYCHODY z tytułu dochodów budżetowych: 46 933,98 zł.

Wzajemne rozliczenia między jednostkami (konto 976) KOSZTY: 81 569,35 Zł.

Wzajemne rozliczenia między jednostkami (konto 976) NALEŻNOŚCI: 31 958,98 Zł.

Wzajemne rozliczenia między jednostkami (konto 976) ŚRODKI TRWAŁE: 56 832,22 Zł.

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 279 493,74

Stan pozostałych środków trwałych : 819 744,39 (stan tych środków w roku poprzednim wykazany był łącznie z innymi środkami trwałymi w tabeli 1.1 w pozycji 1.5 Inne środki trwałe)  
Umorzenie pozostałych środków trwałych: 819 744,39 (umorzenie to w roku poprzednim wykazane było łącznie z innymi środkami trwałymi w tabeli 1.1 w pozycji 1.5 Inne środki trwałe)

**2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
1.	Materiały		
2.	Towary		

**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.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	1 484 631,20	

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

**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.**

**2.5. Inne informacje**

**3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

**INFORMACJA O SKUTKACH FINANSOWYCH PONIESIONYCH PRZEZ ZDM W ZWIĄZKU Z COVID-19**

Biuro Księgowej  
2023-12-31

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim  
Grzegorz Wodocki