

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu	ADRESAT
	samorządowego zakładu budżetowego	Burmistrz Gołczewa
Numer identyfikacyjny REGON 320298635		wysłać bez pisma przewodniego
	sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	

	Stan na początek roku bieżącego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 070 829,59	10 522 344,81
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	171 194,39	103 525,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	138 494,40	103 525,55
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nicodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	32 699,99	-
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	719 679,17	542 973,04
2.1. Strata za rok ubiegły	-	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nicodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	719 679,17	542 973,04
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 522 344,81	10 082 897,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	168 247,77	- 206 834,89
a) zysk netto (+)	168 247,77	
b) strata netto (-)		- 206 834,89
c) nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III-)	10 690 592,58	9 876 062,43

.....
(główny księgowy)

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr Józef Ostapko
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Usług Publicznych w Golczewie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Krótka 4, 72-410 Golczewo
1.3	adres jednostki
	ul. Krótka 4, 72-410 Golczewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Świadczenie usług mających na celu zaspokajanie potrzeb wspólnoty samorządowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 styczeń 2020 r. do 31 grudzień 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. Sprawozdanie składa się z : bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki, informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Podstawą ustalenia aktywów i pasywów na dzień wyceny oraz dzień bilansowy są księgi rachunkowe. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są prowadzone i zatwierdzone dowody księgowe. Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług (VAT) prowadzi się rejestr zakupów i rejestr sprzedaży. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy użyciu programu Sage Symfonia Finanse i Księgowość. Ewidencja środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych prowadzona jest w arkuszu kalkulacyjnym EXCEL. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości art. 28. Środki trwałe obejmują w szczególności: budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe- wyposażenie, a także pozostałe wartości niematerialne i prawne. Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych takie jak paliwa płynne na dzień bilansowy ustalany jest stan tych składników w drodze spisu i dokonywana jest ich wycena wprowadzona na konto materiały. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odpisy aktualizujące należności dokonuje się najpóźniej na dzień bilansowy. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i start.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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

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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

.....
 (główny księgowy)
mgr Beata Kozłak

2021-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU
mgr M. Janusz Ostapko
 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	19 022,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 022,56	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 022,56					0,00						0,00	19 022,56	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	20 194 400,16	107 051,28	0,00	0,00	79 354,92	186 406,20	0,00	11 208,55	0,00	0,00	285 618,81	296 827,36	20 083 979,00	
2.	Razem środki trwałe	20 166 749,52	107 051,28	0,00	0,00	79 354,92	186 406,20	0,00	11 208,55	0,00	0,00	257 968,17	269 176,72	20 083 979,00	
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 114 899,25				0,00	0,00					257 813,25	257 813,25	18 857 086,00	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	213 045,65	25 178,07			79 354,92	104 532,99					0,00	0,00	317 578,64	
2.4.	Środki transportu	695 030,06	78 347,48				78 347,48						0,00	773 377,54	
2.5.	Inne środki trwałe	143 774,56	3 525,73				3 525,73		11 208,55			154,92	11 363,47	135 936,82	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	27 650,64				0,00	0,00					27 650,64	27 650,64	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	

KIEROWNIK ZAKŁADU

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

mgr D. Janusz

(Kierownik jednostki)

Sporządził:

(główny księgowy)

mgr J. Janusz

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdaw- czego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdaw- czego	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozda- wczy	aktualiza- cja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowa- nych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	19 022,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 022,56	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 022,56				0,00				0,00	19 022,56	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	9 997 518,67	721 855,93	0,00	82 725,73	804 581,66	0,00	11 208,55	177 003,48	188 212,03	10 613 888,30	10 196 881,49	9 470 090,70
2.	Razem środki trwałe	9 997 518,67	721 855,93	0,00	82 725,73	804 581,66	0,00	11 208,55	177 003,48	188 212,03	10 613 888,30	10 169 230,85	9 470 090,70
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 295 070,04	638 856,57			638 856,57			177 003,48	177 003,48	9 756 923,13	9 819 829,21	9 100 162,87
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	115 400,93	24 215,42		79 200,00	103 415,42				0,00	218 816,35	97 644,72	98 762,29
2.4.	Środki transportu	443 428,06	58 783,94			58 783,94				0,00	502 212,00	251 602,00	271 155,54
2.5.	Inne środki trwałe	143 619,64			3 525,73	3 525,73		11 208,55		11 208,55	135 936,82	154,92	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00	27 650,64	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK ZAKŁADU

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

mgr inż. Mariusz Ostapko
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 7. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	gospodarstwa domowe	244 617,19	474,64		4 960,16		240 131,67
x	Razem:						

KIEROWNIK ZAKŁADU
mgr inż. Janusz Ostapko

 (kierownik jednostki)

2021-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (główny księgowy)
mgr Danuta...
 Sporządził:

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	0,00	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	59 252,81
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00	16 710,72
4.	Inne świadczenia:	0,00	42 074,68
a)	- odprawy, pozostałe	0,00	37 224,00
b)	- odszkodowania	0,00	0,00
c)	- w ramach BHP	0,00	4 850,68
d)	- na zagospodarowanie	0,00	0,00
	Razem:	0,00	118 038,21

.....
(główny księgowy)

mgr Barbara...

mgr Barbara...

Sporządził:

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr inż. Janusz Ostapko
(kierownik jednostki)