

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Komunalny Usługowy Zakład Gospodarczy w Radkowie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 29-135 Radków Radków 99 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 29-135 Radków Radków 99 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2023 do 31.12.2023 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie jednostkowe KUZG Radków |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych takiego samego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań. Przyjęte zasady są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości oraz innych przepisów do stosowania, których nasz zakład jest zobowiązany. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: środki trwałe i WNiP według cen nabycia, kosztów wytworzenia, przekazania. |
| 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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Załącznik nr 1 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Nie dysponuje informacją o wartości rynkowej |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | brak |
| 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 |

| | |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | brak |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | brak |
| 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) |
| | brak |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | brak |
| c) | powyżej 5 lat |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | brak |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | brak |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | brak |

| | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
| | brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 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 |
| | 107 223,07 zł - rozliczenia między jednostkami |

.....
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 7995,00 | 0,00 | 0,00 | 2009,20 | 2009,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10004,20 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 15901404,97 | 0,00 | 0,00 | 888171,50 | 888171,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90242,28 | 16699334,19 |
| 1) | Grunty | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) | Budynki i lokale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15713788,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15713788,66 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73074,30 | 73074,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73074,30 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33948,00 | 33948,00 | 0,00 | 0,00 | 6030,60 | 6030,60 | 27917,40 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 242338,70 | 242338,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 242338,70 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 187616,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 187616,31 |
| 8) | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 538810,50 | 538810,50 | 0,00 | 0,00 | 84211,68 | 84211,68 | 454598,82 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | | 15901404,97 | 0,00 | 0,00 | 888171,50 | 888171,50 | 0,00 | 0,00 | 90242,28 | 90242,28 | 16699334,19 |
| 10) | Pozostałe środki trwałe | 19159,96 | 0,00 | 18061,79 | 0,00 | 37221,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37221,75 |
| 11) | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | | 15920564,93 | 0,00 | 18061,79 | 888171,50 | 925393,25 | 0,00 | 0,00 | 90242,28 | 90242,28 | 16736555,94 |

| UMORZENIE GŁÓWNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW TRWAŁYCH | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego | Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników | |
| | | | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 7995,00 | 10004,20 | 7995,00 | 0,00 | 2009,20 | 0,00 | 2009,20 | 0,00 | 10004,20 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 15901404,97 | 16789576,47 | 8748019,45 | 0,00 | 727622,12 | 0,00 | 727622,12 | 0,00 | 9475641,57 | 7153385,52 | 7313934,90 |
| 1) | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) | Budynki i lokale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15713788,66 | 15713788,66 | 8748019,45 | 0,00 | 594631,81 | 0,00 | 594631,81 | 0,00 | 9342651,26 | 6965769,21 | 6371137,40 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 73074,30 | 0,00 | 0,00 | 5967,73 | 0,00 | 5967,73 | 0,00 | 5967,73 | 0,00 | 67106,57 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 27917,40 | 0,00 | 0,00 | 2605,62 | 0,00 | 2605,62 | 0,00 | 2605,62 | 0,00 | 25311,78 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 242338,70 | 0,00 | 0,00 | 18172,33 | 0,00 | 18172,33 | 0,00 | 18172,33 | 0,00 | 224166,37 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 187616,31 | 187616,31 | 0,00 | 0,00 | 18761,63 | 0,00 | 18761,63 | 0,00 | 18761,63 | 187616,31 | 168854,68 |
| 8) | Środki transportu | 0,00 | 454598,82 | 0,00 | 0,00 | 87483,00 | 0,00 | 87483,00 | 0,00 | 87483,00 | 0,00 | 367115,82 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | | 15901404,97 | 16699334,19 | 0,00 | 0,00 | 727622,12 | 0,00 | 727622,12 | 0,00 | 9475641,57 | 15901404,97 | 7223692,62 |
| 10) | Pozostałe środki trwałe | 19 159,96 | 37221,75 | 19 159,96 | 0,00 | 18 061,79 | 0,00 | 18061,79 | 0,00 | 37221,75 | 0,00 | 0,00 |
| 11) | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | | 15920564,93 | 16736555,94 | 19159,96 | 0,00 | 745683,91 | 0,00 | 745683,91 | 0,00 | 9512863,32 | 15901404,97 | 7223692,62 |