

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Młynarach
1.1	nazwę jednostki
	14-420 Młynary, ul. Warszawska 6a tel. 55 248 60 81, fax. 55 248 60 88 REGON 369470228 NIP 5783129912
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Warszawska 6a, 14-420 Młynary
1.3	adres jednostki
	ul. Warszawska 6a, 14-420 Młynary
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, zbiorowe odprowadzanie ścieków – 3600Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok 2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w tej decyzji a otrzymane na podstawie darowizny według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe umarza się metodą liniową. Są to środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na : środki trwałe, pozostałe środki trwałe.
5.	inne informacje
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „wynik finansowy”. Strona WN konta 860 to suma przeniesionych kosztów operacyjnych – w korespondencji z grupą kont zespołu 4, suma poniesionych kosztów amortyzacji w korespondencji z kontem 400, suma wartości dotacji przekazanych na finansowanie działalności podstawowej lub przeznaczonych na inwestycje w korespondencji z kontem 740, suma poniesionych kosztów finansowych w korespondencji z kontem 751, suma pozostałych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontem 761, przeniesienie sald konta 870. Strona MA konta 860 to: suma uzyskanych przychodów korespondencja z kontami 700, 740, 750, 760. Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. W obecnym przypadku okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. dotyczy to również rachunku zysków i strat, a także zestawienia zmian funduszu jednostki. Sprawozdanie finansowe sporządza się w formie papierowej i elektronicznej w terminie określonym w obowiązujących

	przepisach o sprawozdawczości z uwzględnieniem odrębnych uregulowań wynikających z dyspozycji jednostki nadrzędnej. Sprawozdanie finansowe sporządza się na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych. Są one podpisywane przez Kierownika Zakładu i głównego księgowego.
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
	Tabela nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4 i nr 5
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6
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
	Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8
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)
	Tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Tabela nr 11
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13
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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	inne informacje
	Tabela nr 16
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

małku
mgr Izabela Wójcik

(główny księgowy)

25 MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach

mgr Włodzisław Kalata
Kierownik Jednostki

**Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Miłynarach**

14-420 Miłynary, ul. Warszawska 6a
tel. 55 248 60 81, fax. 55 248 60 38
REGON 369470238
Nytur: aktualizacji

Tabela nr 1 - KOREKTA

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie i zmniejszenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1. Wartości niematerialne i prawne	567 500,17	0,00	0,00	15 906,48	15 906,48	0,00	0,00	0,00	0,00	583 406,65
2. Razem środki trwałe	21 809 733,60	398 346,39	0,00	49 910,32	448 256,71	0,00	8 373,61	31 144,54	39 518,15	22 218 472,16
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	20 796 846,72	0,00	0,00	11 103,87	11 103,87	0,00	0,00	10 905,15	10 905,15	20 797 045,44
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	694 706,87	103 343,09	0,00	38 806,45	142 149,54	0,00	8 373,61	20 239,39	28 613,00	808 243,41
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	173 920,90	276 128,50	0,00	0,00	276 128,50	0,00	0,00	0,00	0,00	450 049,40
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	144 259,11	18 874,80	0,00	0,00	18 874,80	0,00	0,00	0,00	0,00	163 133,91
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	22 377 233,77	398 346,39	0,00	65 816,80	464 163,19	0,00	8 373,61	31 144,54	39 518,15	22 801 878,81

Wyjaśnienie: brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marta
mgr Izabela Walczak

09 KWI. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Miłynarach
mgr Wioletta Kołator

TABELA NR 2 - KOREKTA

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

**Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach**
14-420 Młynary, ul. Warszawska 6a
tel. 55 248 60 81, fax 55 248 60 38
REGON 146947038 NIP 5783129912

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Zmiana stanu umorzenia (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	16 233,41 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 906,48 zł	15 906,48 zł	0,00 zł	32 139,89 zł
2. Razem środki trwałe	1 982 799,56 zł	0,00 zł	1 158 884,67 zł	0,00 zł	1 158 884,67 zł	22 532,49 zł	3 119 151,74 zł
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 485 988,95 zł	0,00 zł	920 436,18 zł	0,00 zł	920 436,18 zł	10 905,15 zł	2 395 519,98 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	283 471,12 zł	0,00 zł	109 125,17 zł	0,00 zł	109 125,17 zł	11 627,34 zł	380 968,95 zł
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	91 726,85 zł	0,00 zł	88 897,14 zł	0,00 zł	88 897,14 zł	0,00 zł	180 623,99 zł
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	121 612,64 zł	0,00 zł	40 426,18 zł	0,00 zł	40 426,18 zł	0,00 zł	162 038,82 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 999 032,97 zł	0,00 zł	1 158 884,67 zł	15 906,48 zł	1 174 791,15 zł	22 532,49 zł	3 151 291,63 zł

WYJAŚNIENIE: brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Molay
mgr Izabela Wałczak

09 KWI. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr Wioletta Kolarz

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2023 roku: 470228 NIP 5783129912

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
brak	brak	brak
Razem		

WYJAŚNIENIE: brak

GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata
mgr Izabela Wójcik

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr Wioletta Kolator

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach

14-420 Młynary, ul. Warszawska 6a
tel. 55 248 60 81, fax. 55 248 60 38
REGON 369470228 NIP 5783129912

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych stan na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem				

WYJAŚNIENIE: BRAK

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wojciech
mgr Izabela Waiczak

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
Wioletta
mgr Wioletta Kotator

25 MAR. 2024

TABELA NR 5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych stan na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem				

Wyjaśnienie: brak

GLÓWNA KASJEROWA
Isabella Wajszak
mgr Izabella Wajszak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
Wioletta Kolator
mgr Wioletta Kolator

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	BRAK	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Wyjaśnienie: brak

GLÓWNA KSIĘGOWA
Isabella Wajczak
mgr Izabella Wajczak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr Wioletta Kolator

TABELA NR 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane stan na 31.12.2023 r.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji

w Młynarach

14-420 Młynary, ul. Warszawska 6a

tel. 55 248 60 81, fax. 55 248 60 38

NIP 5783129912

REGON 14269470228

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Gr. 1	2 201 000,00 zł	-----	-----	2 201 000,00 zł
2	Gr. 2	5 582 422,10 zł	-----	-----	5 582 422,10 zł
3	Gr. 6	2 229 594,70 zł	-----	-----	2 229 594,70 zł
4	Gr. 7	69 999,30 zł	-----	-----	69 999,30 zł

Wyjaśnienie: Środki trwałe są używane przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Młynarach na podstawie Umowy użyczenia Nr 1/2022 z dnia 28 lutego 2022 r., Nr RF.01/2018; Umowy z dnia 21 listopada 2018 r.; Nr RG.0411.12.8.2018.KS

GLÓWKA KSIĘGOWA
Isabella Wajczak
 mgr Izabella Wajczak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
 Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
 w Młynarach
Wioletta Koliator
 mgr Wioletta Koliator

TABELA NR 8 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	brak	brak	brak	brak	brak
2.	Udziały	brak	brak	brak	brak	brak
3.	Dłużne papiery wartościowe	brak	brak	brak	brak	brak

Wyjaśnienie: brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hołdy
mgr Izabela Wójcik

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr Wioletta Kolator

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
14-420 Młynary, ul. Wajszawska 6a
tel. 55 248 60 81, fax. 55 248 60 33
REGON 369470228 NIP 5783129312

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności stan na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	brak	brak	brak	brak	brak	brak
	brak	brak	brak	brak	brak	brak

Wyjaśnienie: brak

25 MAR. 2024

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Isabella
mgr Izabela Walczak

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr *Wioletta Kolator*

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	brak	brak	brak	brak	brak
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	brak	brak	brak	brak	brak
3.	Ogółem rezerwy	brak	brak	brak	brak	brak

Wyjaśnienie: brak

GLÓWNA KSIĘGOWA
Wojciech
mgr Izabela Wajszek

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
Wioletta
mgr Wioletta Kolator

TABELA NR 11 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
		1.	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	
2.	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	
3.	Razem	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak

Wyjaśnienie: brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata
mgr Izabela Wałczak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr Wioletta Kolator

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
14-420 Młynary, ul. Warszawska 6a
tel. 55 243 60 81, fax. 55 248 60 38
REGON 369470228 NIP 5783129912

TABELA NR 12 Zobowiązania z tytułu leasingu stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
Isabella
mgr Izabela Walczak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
Wioletta
mgr Wioletta Kolator

TABELA NR 13
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku stan na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Weksel	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	
Hipoteka	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	
Zastaw	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	
Inne	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	
Razem	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	

Wyjaśnienie: brak

TABELA NR 14 Wykaz zobowiązań warunkowych stan na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	brak	brak	brak	brak
- udzielone gwarancje i poręczenia	brak	brak	brak	brak
- kaucje i wadia	brak	brak	brak	brak
- indos weksli	brak	brak	brak	brak
- inne	brak	brak	brak	brak
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	brak	brak	brak	brak
- udzielone gwarancje i poręczenia	brak	brak	brak	brak
- kaucje i wadia	brak	brak	brak	brak
- indos weksli	brak	brak	brak	brak
- inne	brak	brak	brak	brak
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	brak	brak	brak	brak
Razem	brak	brak	brak	brak

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych stan na 31.12.2023 r.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
14-420 Młynary, ul. Warszawska 6a
tel. 55 240 60 81, fax. 55 248 60 33
REGON 369470228 NIP 5765 120072

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	<p>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku 	0,00 zł	0,00 zł
2.	<p>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych 	0,00 zł	0,00 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Isabella
mgr Izabella Walczak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Młynarach
mgr Wioletta Kolator

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki stan na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1	2	3	
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00 zł	Brak	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	35 200,00 zł	Nagrody z funduszu nagród, ekwiwalenty za urlop	
3. Inne informacje	0,00 zł	Brak	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00 zł	Brak	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00 zł	Brak	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00 zł	Nadwyżka środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	

Wyjaśnienie do bilansu i zestawienia zmian funduszu jednostki: Pozycja wynik finansowy netto za rok bieżący, będący sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3, nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+,-) odpowiednio w pozycji 1. Zysk netto (+) albo 2. Strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marek
mgr Izabela Malczak

25 MAR. 2024

KIEROWNIK
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Miynarach
mgr Wioletta Kolator