

|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Cmentarzy Komunalnych</b><br>pl. Strzelecki 19/21<br><br>50-224 Wrocław | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> <b>samorządowego zakładu</b><br/> <b>budżetowego</b> </div><br><br><div style="text-align: center;"> <b>sporządzony</b><br/> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b> </div> | Adresat:<br><br>Wrocław                                                                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>930588625</b>                                                                             |                                                                                                                                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>1568A924902882DE<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 51 581 719,28         | 50 713 579,15       | A Fundusz                                                           | 52 198 180,47         | 51 405 223,73       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 52 131 401,92         | 51 401 206,64       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 51 581 719,28         | 50 713 579,15       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 66 778,55             | 4 017,09            |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 51 571 569,43         | 50 713 579,15       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 66 778,55             | 4 017,09            |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 38 884 584,50         | 38 884 584,50       | A.II.2 Strata netto (-)                                             | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 12 289 224,60         | 11 358 450,64       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 397 760,33            | 470 544,01          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 3 673 491,59          | 4 929 804,81        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 10 149,85             | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 3 672 926,78          | 4 929 804,81        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 488 139,56            | 455 670,47          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 2 024 559,71          | 3 123 639,96        |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 85 582,59             | 91 676,14           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 148 952,80            | 159 803,12          |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

**ANNA CIESŁOWSKA**  
(główny księgowy)

2021-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

1568A924902882DE

**DYREKTOR**

**Zofia Anna Kluszycka**  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 50 817,92  | 42 161,92  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 786 053,33 | 960 038,28 |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 4 289 952,78 | 5 621 449,39 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 54 915,81    | 57 724,84    | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 88 820,87  | 96 814,92  |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 54 915,81    | 57 724,84    | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 88 820,87  | 96 814,92  |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00       | 0,00       |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 564,81     | 0,00       |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 210 855,87   | 201 510,98   |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 36 215,71    | 50 151,43    |                                                                                          |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 61 580,00    | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 113 060,16   | 151 359,55   |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 4 010 891,98 | 5 360 406,83 |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 27 639,61    | 96 351,57    |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 3 980 720,37 | 5 260 925,26 |                                                                                          |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 2 532,00     | 3 130,00     |                                                                                          |            |            |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Cieślowska*  
ANNA CIEŚŁOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

1568A924902882DE

**DYREKTOR**

*Zofia Anna Kluszycka*  
Zofia Anna Kluszycka  
(kierownik jednostki)

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 13 289,12            | 1 806,74             |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>55 871 672,06</b> | <b>56 335 028,54</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>55 871 672,06</b> | <b>56 335 028,54</b> |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Ciesłowska*

ANNA CIEŚŁOWSKA  
(główny księgowy)

2021-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

1568A924902882DE

**DYREKTOR**

*Zofia Kluszycka*

Zofia Anna Kluszycka  
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Ciesłowska*

ANNA CIESŁOWSKA  
(główny księgowy)

2021-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

1568A924902882DE

SJO BeSTia

DYREKTOR

*Zofia Kluszycka*

Zofia Anna Kluszycka  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zarząd Cmentarzy Komunalnych</b><br>pl. Strzelecki 19/21<br>50-224 Wrocław<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>930588625</b> | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br><b>Wrocław</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>5191C197404641C6</b><br> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                    | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                     |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                           | 10 327 896,00                                                                                                                       | 11 941 624,73                                                                                                                                                                     |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                | 10 338 256,80                                                                                                                       | 11 953 107,11                                                                                                                                                                     |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                               | -10 360,80                                                                                                                          | -11 482,38                                                                                                                                                                        |
| A.III. Koszt 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                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                              |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                  | 8 955 921,86                                                                                                                        | 9 650 066,92                                                                                                                                                                      |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                                           | 1 033 456,07                                                                                                                        | 986 644,49                                                                                                                                                                        |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                         | 644 173,74                                                                                                                          | 588 843,38                                                                                                                                                                        |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                                         | 3 486 735,19                                                                                                                        | 3 974 998,28                                                                                                                                                                      |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                     | 126 073,34                                                                                                                          | 116 988,46                                                                                                                                                                        |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                         | 3 032 905,89                                                                                                                        | 3 311 000,14                                                                                                                                                                      |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                           | 611 242,36                                                                                                                          | 651 260,23                                                                                                                                                                        |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                          | 21 335,27                                                                                                                           | 20 331,94                                                                                                                                                                         |
| 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. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                 | 1 371 974,14                                                                                                                        | 2 291 557,81                                                                                                                                                                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                   | 1 144 695,49                                                                                                                        | 1 180 421,01                                                                                                                                                                      |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                        | 4 939,02                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                              |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                | 40 000,00                                                                                                                                                                         |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                           | 1 139 756,47                                                                                                                        | 1 140 421,01                                                                                                                                                                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                      | 11 174,63                                                                                                                           | 32 979,81                                                                                                                                                                         |

ANNA CIEŚŁOWSKA

główny księgowy

2021-02-26

rok, miesiąc, dzień

Zofia Anna Kluszycka

kierownik jednostki

SJO BeSTia

Anna Cieślowska

5191C197404641C6

Zofia Kluszycka

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.02.26

|        |                                                                                                                                                              |              |              |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 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                                                                                                                                  | 11 174,63    | 32 979,81    |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | 2 505 495,00 | 3 438 999,01 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 52 861,31    | 12 951,28    |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 49 766,57    | 12 018,11    |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 3 094,74     | 933,17       |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 6 046,90     | 3 034,02     |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00         | 1,29         |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 6 046,90     | 3 032,73     |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | 2 552 309,41 | 3 448 916,27 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 499 475,00   | 676 311,00   |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 1 986 055,86 | 2 768 588,18 |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | 66 778,55    | 4 017,09     |
|        |                                                                                                                                                              |              |              |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Ciesłowska*

ANNA CIEŚŁOWSKA  
główny księgowy

2021-02-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Zofia Kluszycka*

Zofia Anna Kluszycka  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Ciesłowska*

ANNA CIESŁOWSKA  
główny księgowy

2021-02-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Zofia Kluszycka*

Zofia Anna Kluszycka  
kierownik jednostki





| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zarząd Cmentarzy Komunalnych</b><br>pl. Strzelecki 19/21<br>50-224 Wrocław<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>930588625</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2020 r. | Adresat:<br>Wrocław<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>CD8A558FD76C18BA<br> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                   |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                               | 52 768 703,43                                                                       | 52 131 401,92                                                                                                                                                   |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                       | 395 044,25                                                                          | 298 791,13                                                                                                                                                      |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                       | 46 150,10                                                                           | 66 778,55                                                                                                                                                       |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                                            |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                                            |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                | 0,00                                                                                | 232 012,58                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                | 0,00                                                                                                                                                            |
| 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                                                                                                                                                   | 348 894,15                                                                          | 0,00                                                                                                                                                            |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                            | 1 032 345,76                                                                        | 1 028 986,41                                                                                                                                                    |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                               | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                                            |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                                            |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                  | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                                            |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 42 516,79                                                                                                                                                       |
| 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                              | 0,00                                                                                | 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                                                                                                                                                   | 1 032 345,76                                                                        | 986 469,62                                                                                                                                                      |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                | 52 131 401,92                                                                       | 51 401 206,64                                                                                                                                                   |

ANNA CIEŚŁOWSKA  
główny księgowy

2021-02-26  
rok, miesiąc, dzień

Zofia Anna Kluszycka  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Cieślowska

CD8A558FD76C18BA

DYREKTOR  
Zofia Kluszycka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.02.26

Strona 1 z 3

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 66 778,55     | 4 017,09      |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 66 778,55     | 4 017,09      |
| III.2. | strata netto (-)                           | 0,00          | 0,00          |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 52 198 180,47 | 51 405 223,73 |
|        |                                            |               |               |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Cieślowska*

ANNA CIEŚŁOWSKA

główny księgowy

2021-02-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Zofia Kluszycka*

Zofia Anna Kluszycka

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Cieślowska*

ANNA CIEŚŁOWSKA  
główny księgowy

2021-02-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Zofia Kluszycka*

Zofia Anna Kluszycka  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1       | Nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | <b>ZARZĄD CMENTARZY KOMUNALNYCH</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2       | Siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <b>Pl. Strzelecki 19/21, 50-224 Wrocław</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3       | Adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | <b>Pl. Strzelecki 19/21, 50-224 Wrocław</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4       | Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|           | <b>Zarząd i nadzór nad cmentarzami komunalnymi Gminy Wrocław.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.        | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|           | <b>Od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.        | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.        | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | <p><b>INFORMACJE OGÓLNE</b></p> <p>Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont, opracowany na podstawie planu kont stanowiącego załącznik nr 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla (...), samorządowych zakładów budżetowych, (...). Dz.U. poz. 342 ze zm. z 2020 r.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach kosztów rodzajowych zespołu „4”. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>Decyzją kierownika jednostki ustala się poziom istotności dla jednostki na poziomie 1,0 % aktywów w zastrzeżeniu iż informacje istotne to takie, których pominięcie bądź zniekształcenie może wpłynąć na podejmowane na podstawie sprawozdania finansowego decyzje gospodarcze</p> <p><b>WYCENA</b></p> <p><b>1. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE.</b> Na podstawie decyzji kierownika jednostki:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– meble, dywany, sprzęt informatyczny, RTV, AGD, urządzenia (alarmowe, monitorujące i inne), telefony komórkowe i stacjonarne, środki transportu</li> <li>➤ bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej;</li> <li>– inne niż w/w środki trwałe:</li> <li>➤ o wartości do 500,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu dokonania zakupu,</li> <li>➤ o wartości początkowej z przedziału powyżej 500,00 zł do 1000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą przyjęcia do używania,</li> <li>➤ o wartości początkowej z przedziału powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, spisując w koszty w miesiącu przyjęcia do używania,</li> </ul> <p>Odzież ochronna i robocza spisuje się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji ilościowej.</p> <p><b>2. ZAPASY.</b> Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i księgowane w koszty operacyjne pod datą zakupu, z wyjątkiem: oleju opałowego, etyliny do samochodów, części do pieca kremacyjnego i innych materiałów o istotnej wartości ekonomicznej, co do których przewiduje się, że okres zużycia będzie dłuższy niż jeden rok. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „FIFO”.</p> <p><b>3. NALEŻNOŚCI.</b> Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w szczególności w odniesieniu do:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– należności kwestionowanych przez dłużnika, należności z których zapłatą dłużnik zalega powyżej 6 miesięcy, należności, których dochodzenie skierowane zostało na drogę postępowania sądowego bądź według oceny majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest</li> </ul> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>prawdopodobna - do wysokości niepokrytej zabezpieczeniem należności - na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,</p> <p>4. AMORTYZACJA. Odpisów umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową, zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. ZOBOWIĄZANIA BILANSOWE wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>6. REZERWY w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie (więcej niż 50%) przyszłe zobowiązania, zgodnie z art. 35 d ust. 1 ustawy o rachunkowości według wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>7. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE (rezerwy na koszty przyszłych okresów) w jednostce nie występują. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, na podstawie § 14 rozp. Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa (...) z dnia 13 września 2017 r. Dz.U. poz. 342 ze zm. z 2020 r.</p> <p>Nie ustala się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.</p> <p>Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych (art. 41 ust.1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</li> </ul> |
| 5.         | Inne informacje – <b>BRAK</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.1.       | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2.       | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3.       | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.       | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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 – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.6.       | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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)                               |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.8.  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                                                                                                                      |
| 1.10. | Kwota 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 – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>       |
| 1.11. | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                         |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                                                        |
| 1.12. | Łączna kwota 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                                                                |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota 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 – <b>NIE WYSTĘPUJE</b> |
| 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                                                                         |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.14. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                              |
| 1.15. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                             |
| 1.16. | Inne informacje – <b>BRAK</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.1.  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                                       |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie<br>– <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                                                                                                     |
| 2.3. | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|      | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>NIE WYSTĘPUJE</b>                             |
| 2.4. | Informacja 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 |
|      | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 2.5. | Inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|      | Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat                                                                              |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | <b>Na dzień sporządzenia sprawozdania brak wiedzy na temat wystąpienia zdarzeń, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej lub finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</b>                |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Ciesłowska*

.....  
(główny księgowy)

2021.02.26  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Zofia Kłuszyńska*

.....  
(kierownik jednostki)



**Informacje uzupełniające dla oceny  
rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej  
do sprawozdania finansowego za 2020 rok**

| Lp.      | poz.         | Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki                                                                            | kwota [zł]          |
|----------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1</b> | <b>I.2.9</b> | <b>Inne zmniejszenia</b>                                                                                          | <b>986 469,62</b>   |
|          |              | k.800-3-04 równowartość odpisów amortyzacyjnych                                                                   | 986 469,62          |
| Lp.      | poz.         | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>                                                                                    | <b>kwota [zł]</b>   |
| <b>1</b> | <b>D.III</b> | <b>Inne przychody operacyjne</b>                                                                                  | <b>1 140 421,01</b> |
|          |              | <b>k.760-0950-00-2-01,06 kary i odszkodowania</b>                                                                 | <b>15 439,48</b>    |
|          |              | <b>k.760-0000-00-1-01 zmniejszenie odpisu aktualizującego wartość należności</b>                                  | <b>5 325,86</b>     |
|          |              | <b>TABELA nr 15 poz. I.3. "inne", w tym:</b>                                                                      | <b>1 119 655,67</b> |
|          |              | k.760-0000-00-1-04 równowartość odpisów amortyzacyjnych                                                           | 986 469,62          |
|          |              | k.760-0830-23-2-09 refakturowanie usług telekomunikacyjnych na rzecz pracowników                                  | 11,83               |
|          |              | k.760-0970-00-2-01 wynagrodzenie płatnika (ordynacja podatkowa)                                                   | 800,69              |
|          |              | k.760-0970-08-2-07 wpływy ze sprzedaży VAT 8%,23% nie związane z działalnością podstawową                         | 1 863,99            |
|          |              | k.760-0000-00-1-05 zaokrąglenia skł.zdrowotnej                                                                    | 0,03                |
|          |              | k.760-0000-00-1-06 umorzenie ZUS (COVID)                                                                          | 130 509,51          |
| <b>2</b> | <b>E.II</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                | <b>32 979,81</b>    |
|          |              | <b>k.761-0000-1-02 odpis aktualizujący należności wątpliwe</b>                                                    | <b>6 564,32</b>     |
|          |              | <b>TABELA nr 15 poz. II.2. "inne", w tym:</b>                                                                     | <b>26 415,49</b>    |
|          |              | k.761-0000-1-03 zaokrąglenia skł.zdrowotnej                                                                       | 0,07                |
|          |              | k.761-0000-1-04 odpis aktualizujący wartość środków trwałych w budowie                                            | 10 149,85           |
|          |              | k.761-4530-2-03 podatek VAT korekta roczna                                                                        | 3 845,24            |
|          |              | k.761-4300-2-01 koszty likwidacji środków trwałych                                                                | 136,63              |
|          |              | k.761-4590-2-01 kary i odszkodowania                                                                              | 3 000,00            |
|          |              | k.761-4610-2 koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego                                                          | 9 283,70            |
| <b>3</b> | <b>G.III</b> | <b>Inne przychody finansowe</b>                                                                                   | <b>933,17</b>       |
|          |              | k.751-0000-1-01 rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość odsetek                                                | 933,17              |
| <b>4</b> | <b>H.II</b>  | <b>Inne koszty finansowe</b>                                                                                      | <b>3 032,73</b>     |
|          |              | k.751-0000-1-01 odpis aktualizujący należności finansowe                                                          | 3 032,73            |
| <b>5</b> | <b>K</b>     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b><br>k.870-2370-01 nadwyżka środków obrotowych | <b>2 768 588,18</b> |

| Lp.                                                                       | poz.                    | BILANS                                                                                     | kwota [zł]        |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>                                                                  | <b>B.II.4</b>           | <b>Pozostałe należności</b>                                                                | <b>151 359,55</b> |
|                                                                           |                         | k.234-1 pożyczki z ZFSS                                                                    | 37 225,00         |
|                                                                           |                         | k.234-2 należności od pracowników (materiały do użytku służbowego podlegające rozliczeniu) | 853,20            |
|                                                                           |                         | k.240-01 kaucja za butle na wodę                                                           | 110,00            |
|                                                                           |                         | k.240-01 VAT naliczony do rozliczenia w 2021                                               | 52 329,77         |
|                                                                           |                         | k.300 dostawy w drodze - WNIIP                                                             | 60 841,58         |
| <b>2</b>                                                                  | <b>D.II.5</b>           | <b>Pozostałe zobowiązania</b>                                                              | <b>42 161,92</b>  |
|                                                                           |                         | k.234-5 ekwiwalent za odzież i pranie należny za IV kw.2020 r.                             | 1 793,46          |
|                                                                           |                         | k.203, 202 nadpłaty                                                                        | 794,15            |
|                                                                           |                         | k.225-11 korekta VAT nalicz. do rozl. w 01/2021 r.                                         | 3 845,24          |
|                                                                           |                         | k.225-25-1-0 rozrachunki z UM z tyt.VAT                                                    | 35 529,21         |
|                                                                           |                         | k.240-1 kwoty do wyjaśnienia                                                               | 199,86            |
| <b>Przewidywane wydatki na świadczenia pracownicze w latach 2021-2023</b> |                         |                                                                                            |                   |
| rok                                                                       | odprawy emerytalne [zł] | nagrody jubileuszowe [zł]                                                                  | razem             |
| <b>2021</b>                                                               | 27 720,00               | 110 580,00                                                                                 | <b>138 300,00</b> |
| <b>2022</b>                                                               | 154 080,00              | 48 630,00                                                                                  | <b>202 710,00</b> |
| <b>2023</b>                                                               | 94 800,00               | 118 181,00                                                                                 | <b>212 981,00</b> |
| <b>razem</b>                                                              | <b>276 600,00</b>       | <b>277 391,00</b>                                                                          | <b>553 991,00</b> |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Ciesłowska*

.....  
(główny księgowy)

26.02.2021

(data)

**DYREKTOR**

*Zofia Kluszycka*

.....  
(kierownik jednostki)