

URZĄD MIEJSKI GMINY RAWICZ					
Biuro Obsługi Klienta					
ON	FB	ESS	SO	ZPiF	OiP
Wpł. 2-8. 01. 2021					PPA
					ZK
AiK	SPiR	JK	ZD	PiKs	BP
Numer w szczególności: Zał.					

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności: Zał.
1.	nazwę jednostki
	Zakład Energetyki Ciepłej w Rawiczu
1.1	siedzibę jednostki
	ul. Fiołkowa 2, 63-900 Rawicz
1.2	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności zakładu jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej poprzez zaopatrzenia w energię ciepłą.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w oparciu o przepisy szczegółowe wydane na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 2000 zł zakład zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł zakład jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji ilościowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000,01 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo-wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00 zł zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do</p>

	<p>ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane są według cen zakupu a ich rozchód z magazynu wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>4. Zakład nie prowadzi ewidencji obrotu materiałów remontowych. Zakupione materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania osobie, która je przyjęła i wykorzystwała.</p> <p>5. Odpisy aktualizujące należności tworzone są jeden raz na koniec roku obrotowego. Tworzy się je na te należności cywilnoprawne, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego.</p>
5.	<p>inne informacje</p> <p>Dnia 05.02.2020r. zakład budżetowy został przekształcony w spółkę. Wszystkie aktywa i pasywa zakładu przejęła spółka na mocy prawa.</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

(główny księgowy)

Rawicz 2021-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Marcin Cichowlas
 (kierownik jednostki)

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	8 255 692,89	-	-	-	-	-	8 255 692,89	-	-	-
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.1.1.	innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 665 715,08						3 665 715,08			
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 477 057,25						4 477 057,25			
1.4.	Środki transportu	110 712,56						110 712,56			
1.5.	Inne środki trwałe	2 208,00						2 208,00			
	SUMA	8 255 692,89	-	-	-	-	-	8 255 692,89	-	-	-

spr.tabeli

Sprowadzono pod względem

formalno-rachunkowym

Data: 14.04.2023

INSPEKTOR

Agencja

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR

Małgorzata Dychowlas

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 000,00					4 000,00			-
SUMA		4 000,00	-	-	-	-	4 000,00	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Jankowiak

DYREKTOR

 Marcin Cichowski

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku			
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	6 446 835,63		39 150,82	0,00	0,00	0,00	6 485 986,45	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00	
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii	2 977 608,91		10 749,90				2 988 358,81				0,00
1.2.	ładowej i wodnej											
	Umorzenie urządzeń technicznych i	3 424 673,07		25 914,86				3 450 587,93				0,00
1.3.	maszyn											
1.4.	Umorzenie środków transportu	42 345,65		2 486,06				44 831,71				0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	2 208,00		0,00				2 208,00				0,00
	Umorzenie wartości niematerialnych i	4 000,00						4 000,00				0,00
2.	prawnych											
	SUMA	6 450 835,63	0,00	39 150,82	0,00	0,00	0,00	6 489 986,45	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		
SUMA			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas

5) dla odpisów aktualizujących:

NIE WYSTĄPIŁY

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JST i SZB					
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					-
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności					-
II.	Należności finansowe					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas


5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyni przejęciowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					-
1.	Materiały					-
2.	Towary					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

DYREKTOR


Marcin Cichowlas

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					-
I.1.	na sprawy sądowe					-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					-
I.4.	na kary					-
I.5.	Inne					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiająym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:	
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat
				powyżej 5 lat

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas

8) dla rozliczeń międzykresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	1 701,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne (energia elektryczna, woda)	
SUMA		1 701,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak

DYREKTOR
Marek Cichowlas

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
SUMA		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Cichowlas

DYREKTOR

Marcin Cichowlas

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze , które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	-
b) nagrody jubileuszowe	-
c) świadczenia urlopowe	-
d) inne (ekwiwalent za odzież, za pranie, za urlop, zwrot za okulary)	6 277,18
SUMA	6 277,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR
Martin Cichowlas
Martin Cichowlas

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Annę Jankowiak
Annę Jankowiak

DYREKTOR


Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas

- 1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Jankowiak

DYREKTOR


Marcin Cichowlas

ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ
W RAWICZU
63-900 Rawicz, ul. Fiołkowa 2
NIP: 699-000-63-57

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin
Marcin

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poroczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Satn na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poroczenia		
2.1.	w tym poroczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja:		
5.1.		
5.2.		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak

DYREKTOR

Marcin Cichowlas
Marcin Cichowlas