

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7281084014	2. Numer identyfikacyjny REGON REGON 470167121	
--	---	--

## Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		05.04.2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2021	Data do	31.12.2021
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ GMINY NOWOSOLNA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>ŁÓDZKIE</b>	Powiat	<b>ŁÓDŹ</b>
Gmina	<b>M.ŁÓDŹ</b>	Miejscowość	<b>ŁÓDŹ</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>ŁÓDZKIE</b>
Powiat	<b>ŁÓDŹ</b>	Gmina	<b>M.ŁÓDŹ</b>
Ulica	<b>RYNEK NOWOSOLNA</b>	Nr domu	<b>1</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>ŁÓDŹ</b>	Kod pocztowy	<b>92-703</b>
		Poczta	<b>ŁÓDŹ</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Adresat			
<b>WÓJT GMINY NOWOSOLNA</b>			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ GMINY NOWOSOLNA RYNEK NOWOSOLNA 1 ŁÓDŹ 92-703 ŁÓDŹ REGON: 470167121	sporządzony na dzień 31.12.2021	WÓJT GMINY NOWOSOLNA	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 755 539,52	2 832 758,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 370 324,22	1 347 614,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 385 215,30	1 485 144,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		3 149 448,84	3 284 377,73
I. Amortyzacja		628 568,57	625 202,65
II. Zużycie materiałów i energii		383 962,20	443 861,06
III. Usługi obce		1 466 237,57	1 504 537,23
IV. Podatki i opłaty		68 116,47	65 611,64
V. Wynagrodzenia		485 117,30	518 924,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		108 028,02	115 209,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 418,71	11 030,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-393 909,32	-451 619,52
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		952 877,83	952 004,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		952 877,83	952 004,67
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		268 329,47	388 796,88
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		229 371,69	371 052,46
II. Pozostałe koszty operacyjne		38 957,78	17 744,42
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		290 639,04	111 588,27

<b>G. Przychody finansowe</b>	12 115,51	8 472,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	12 115,51	8 472,53
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	2 293,50	2 489,76
I. Odsetki		
II. Inne	2 293,50	2 489,76
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	300 461,05	117 571,04
<b>J. Podatek dochodowy</b>	19 153,00	15 109,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	281 308,05	102 462,04

.....  
(główny księgowy)

.....  
2022.04.05  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ GMINY NOWOSOLNA RYNEK NOWOSOLNA 1 ŁÓDŹ 92-703 ŁÓDŹ REGON: 470167121 ..... Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				WÓJT GMINY NOWOSOLNA	
	sporządzony na dzień ..... 31.12.2021 .....					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	9 019 583,10	8 669 334,10	<b>A. Fundusze</b>	9 136 657,10	8 801 611,10	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	5 761,21	3 757,77	<b>I. Fundusz jednostki</b>	9 160 103,81	8 825 979,74	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	9 013 821,89	8 665 576,33	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	281 308,05	102 462,04	
<b>1. Środki trwałe</b>	8 991 872,13	8 586 109,76	1. Zysk netto (+)	281 308,05	102 462,04	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)			
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	-304 754,76	-126 830,68	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 944 466,43	8 454 118,56	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 911,98	102 649,08	<b>B. Fundusze placówek</b>			
1.4. Środki transportu	4 582,67	11 438,26	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>			
1.5. Inne środki trwałe	22 911,05	17 903,86	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	528 215,27	457 861,11	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	21 949,76	79 466,57	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 583,43	36 632,47	
<b>III. Należności długoterminowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów	319 228,61	140 430,35	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 105,86	15 334,72	
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 165,20	27 136,81	
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	387,29	330,91	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	645 289,27	590 138,11	8. Fundusze specjalne	1 465,82	1 621,33
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 465,82	1 621,33
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	128 279,06	236 374,52
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	204 753,10	114 804,24			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	168 427,07	100 289,90			
2. Należności od budżetów	36 191,00	14 470,78			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	135,03	43,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	429 054,18	472 720,57			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	429 054,18	471 787,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		933,47			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	11 481,99	2 613,30			
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 664 872,37</b>	<b>9 259 472,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 664 872,37</b>	<b>9 259 472,21</b>

.....  
(główny księgowy)

2022.04.05  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ GMINY NOWOSOLNA RYNEK NOWOSOLNA 1 ŁÓDŹ 92-703 ŁÓDŹ REGON: 470167121 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..... 31.12.2021	WÓJT GMINY NOWOSOLNA .....	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 590 600,57	9 160 103,81	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	502 586,69	556 261,70	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	318 594,46	281 308,05	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	104 092,63	232 789,90	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	79 899,60	42 163,75	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	933 083,45	890 385,77	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	338 916,59	304 754,76	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	594 166,86	585 631,01	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	9 160 103,81	8 825 979,74	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-23 446,71	-24 368,64	
1. zysk netto (+)	281 308,05	102 462,04	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych	-304 754,76	-126 830,68	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	9 136 657,10	8 801 611,10	

.....  
(główny księgowy)

2022.04.05  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	<b>nazwa jednostki</b>
	Zakład Gospodarki Komunalnej Gminy Nowosolna
1.2	<b>siedziba jednostki</b>
	92-703 Łódź ul. Rynek Nowosolna 1
1.3	<b>adres jednostki</b>
	92-703 Łódź ul. Rynek Nowosolna 1
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<p>Zakład jest jednostką organizacyjną gminy działającą w formie zakładu budżetowego nie posiadającego osobowości prawnej.</p> <p>Przedmiotem działalności jest realizowanie zadań własnych Gminy oraz zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Nowosolna w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, eksploatacji, konserwacji i prowadzenia remontów oraz wykonywania usług związanych z gospodarką wodno – ściekową.</li> <li>- zarządu dróg gminnych i powiatowych na terenie gminy, organizacji ruchu drogowego, bieżącego utrzymania, prowadzenia spraw dotyczących zezwoleń na zajęcie pasa drogowego, umieszczenia urządzeń i lokalizacji zjazdów i urządzeń.</li> </ul>
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu, otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego według wartości określonej w tej decyzji, otrzymane nieodpłatnie na podstawie kwoty określonej w umowie. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania.</li> <li>2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.</li> <li>3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 500 zł do 3 500 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje</li> </ol>



	<p>odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 3 500 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>6. Zakład stosuje rozliczenia kosztów w czasie.</p>
5.	<b>inne informacje</b>
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.</p> <p>Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p> <p>Zakład przyjął próg istotności na poziomie 0,05% wartości sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy.</p>

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>						
<b>1.</b>							
<b>1.1.</b>	<b>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</b>						
	<b>Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych</b>						
LP	Pozycja\	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne np. modernizacja poniesione nakłady	Ogółem zwiększenia
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>62.627,62</b>		1.116,18			<b>1.116,18</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwale</b>	<b>14.104.931,74</b>		<b>203.904,08</b>	<b>43.000,00</b>	<b>204.158,91</b>	<b>451.062,99</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie						

	wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>13.927.844,38</b>			43.000,00	73.321,05	<b>116.321,05</b>
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	<b>68.386,88</b>		90.098,89			<b>90.098,89</b>
1.4	Środki transportu	<b>52.748,33</b>		11.853,15			<b>11.853,15</b>
1.5	Inne środki trwałe	<b>34.002,39</b>					<b>0,00</b>
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	<b>21.949,76</b>		101.952,04		130.837,86	<b>232.789,90</b>
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,0					<b>0,0</b>

**Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

LP	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne - przyjęte do użytku	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>						<b>63.743,80</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>				<b>175.273,09</b>	<b>175.273,09</b>	<b>14.380.721,64</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						<b>14.044.165,43</b>
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						<b>158.485,77</b>
1.4	Środki transportu						<b>64.601,48</b>
1.5	Inne środki trwałe						<b>34.002,39</b>
1.6	Środki trwałe w budowie				175.273,09	175.273,09	<b>79.466,57</b>

	(inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00

**Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>56.866,41</b>		3.119,62			<b>59.986,03</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>5.091.109,85</b>		<b>624.035,46</b>			<b>5.715.145,31</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>4.983.377,95</b>		606.668,92			<b>5.590.046,87</b>
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	<b>48.474,90</b>		7.361,79			<b>55.836,69</b>
1.4	Środki transportu	<b>48.165,66</b>		4.997,56			<b>53.163,22</b>
1.5	Inne środki trwałe	<b>11.091,34</b>		5.007,19			<b>16.098,53</b>
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00

LP	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5.761,21</b>	<b>3.757,77</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>9.013.821,89</b>	<b>8.665.576,33</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>8.944.466,43</b>	<b>8.454.118,56</b>

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19.911,98	102.649,08
1.4	Środki transportu	4.582,67	11.438,26
1.5	Inne środki trwałe	22.911,05	17.903,86
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21.949,76	79.466,57
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00

**1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
1.1	Grunty			<b>Brak informacji</b>
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>Brak informacji</b>
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			<b>Brak informacji</b>
1.4	Środki transportu			<b>Brak informacji</b>
1.5	Inne środki trwałe			<b>Brak informacji</b>
	w tym dobra kultury			<b>Zakład nie posiada dóbr kultury</b>

*Zakład nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych wartości i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.*

**1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
niefinansowe	0	
finansowe	0	

*W zakładzie nie dokonano aktualizacji aktywów trwałych*

**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość
0	0	0
0	0	0

	<i>Zakład nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i>																																									
<b>1.5.</b>	<b>wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th colspan="4">Wartość (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td colspan="4">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td colspan="4">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td colspan="4">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td colspan="4">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td colspan="4">0,00</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)				1.1	Grunty	0,00				1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				1.4	Środki transportu	0,00				1.5	Inne środki trwałe	0,00			
Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)																																								
1.1	Grunty	0,00																																								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00																																								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00																																								
1.4	Środki transportu	0,00																																								
1.5	Inne środki trwałe	0,00																																								
	<i>Zakład nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</i>																																									
<b>1.6.</b>	<b>liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Papiery wartościowe</th> <th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th> <th colspan="3">Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="3"></td> </tr> </tbody> </table>						Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)			Akcje i udziały	0	0				Dłużne papiery wartościowe	0	0				Inne	0	0															
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																							
Akcje i udziały	0	0																																								
Dłużne papiery wartościowe	0	0																																								
Inne	0	0																																								
	<i>Zakład nie posiada papierów wartościowych</i>																																									
<b>1.7.</b>	<b>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)</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Należności</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>54.034,96</td> <td>10.589,00</td> <td>666,32</td> <td>34.643,15</td> <td><b>29.314,49</b></td> </tr> <tr> <td>Należności długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Należności finansowe z tyt. pożyczek</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Należności krótkoterminowe	54.034,96	10.589,00	666,32	34.643,15	<b>29.314,49</b>	Należności długoterminowe						Należności finansowe z tyt. pożyczek																	
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																																					
Należności krótkoterminowe	54.034,96	10.589,00	666,32	34.643,15	<b>29.314,49</b>																																					
Należności długoterminowe																																										
Należności finansowe z tyt. pożyczek																																										
	<i>Zakład tworzy odpis aktualizujący na koniec roku w kwocie ogólnej kwalifikując należności powyżej 12 miesięcy zalegania po terminie zapłaty w wysokości 100% odpisu wraz z odsetkami należnymi.</i>																																									

<b>1.8.</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>					
	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0	0	0	0	0
	Inne – Rezerwy na inwestycje	128.279,06	236.374,52	30.167,10	98.111,96	<b>236.374,52</b>
<b>1.9.</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>					
<b>a)</b>	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
			0,00			
	<i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>					
<b>b)</b>	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
			0,00			
	<i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>					
<b>c)</b>	<b>powyżej 5 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
			0,00			
	<i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>					
<b>1.10.</b>	<b>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>					
	Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)			
		0,00				
	<i>Zakład nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i>					
<b>1.11.</b>	<b>łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>					
	Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych

1.	Kaucja	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0
3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0	0	0	0
4.	Weksel	0	0	0	0
5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0
6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0	0	0	0
7.	Inne (należy opisać)	0	0	0	0
	Łączna kwota	0	0	0	0

*W zakładzie nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki*

**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**

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli		0
Udzielone gwarancje i poręczenia		0
Inne		0
Łączna kwota		0

*W zakładzie nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia*

**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**

**Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki**

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (należy wymienić tytuły)	- prenumerata 1.017,67 - materiały dot. roku następnego 1.170,96 - opłata za pocztę internetową 424,67
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły)	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (należy wymienić tytuły)	0,00

<b>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst.</b>	
Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne	0,00
Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
<i>Tę tabelę zamieszcza się w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym jst (łącznym)</i>	
<b>1.14.</b>	<b>łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>
Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku
	0
<i>Zakład nie otrzymuje tego rodzaju gwarancji</i>	
<b>1.15.</b>	<b>kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>
Wyszczególnienie	Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
Nagrody jubileuszowe	13.880,81
Inne – ekwiwalent za pranie odzieży	745,04
ryczałt samochodowy	4.944,12
świadczenia wypłacone z ZFŚS	12.031,55
<b>Razem</b>	<b>31.601,52</b>
<b>1.16.</b>	<b>inne informacje</b>
<p>Zakład został zwolniony z wpłaty do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych w wysokości 304.754,76 za 2020 rok na podstawie Uchwały nr XXXIII/230/21 z dnia 24.02.2021r.</p> <p>oraz z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2021 rok w wysokości 126.830,68 na podstawie Uchwały nr LI/338/22 z dnia 09.03.2022r.</p> <p>W/w kwoty zostały wykazane w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji III / 3 w odpowiednich rubrykach oraz zróżnicowały wyniki finansowe netto za lata bieżące odpowiednio do wskazanego roku obrotowego – w pozycji III.</p>	
<b>2.</b>	
<b>2.1.</b>	<b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
Wyszczególnienie	Kwota
Materiały	
Półprodukty i produkty w toku	



	Produkty gotowe												
	Towary												
	Razem												
	<i>W zakładzie nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</i>												
<b>2.2.</b>	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>												
		Koszt wytworzenia ogółem w tym : odsetki                      różnice kursowe											
	ŚT w budowie wartość na początek roku	21.949,76	0                      0										
	nakłady poniesione w roku obrotowym	232.789,90											
	ŚT przekazane do użytkowania	175.273,09											
	ŚT w budowie wartość na koniec roku	79.466,57											
<b>2.3.</b>	<b>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Przychody incydentalne W tym :</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty incydentalne W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Przychody incydentalne W tym :	0,00	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Koszty incydentalne W tym:	0,00
Wyszczególnienie	Kwota												
Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00												
Przychody incydentalne W tym :	0,00												
Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00												
Koszty incydentalne W tym:	0,00												
	<i>W zakładzie w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</i>												
<b>2.4.</b>	<b>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>												
	<i>nie dotyczy zakładu</i>												
<b>2.5.</b>	<b>inne informacje</b>												
	<b>Wynik finansowy brutto za 2021 rok zgodnie z rachunkiem zysków i strat</b>		<b>117.571,04 zł.</b>										
	<b>Podstawa opodatkowania    zgodnie z CIT8/2021</b>		<b>167.876,44 zł.</b>										
	<b>Ogółem przychody zgodnie rachunkiem zysków i strat</b>	<b>3.793.235,41 zł.</b>											
	<b>Pomniejszone o:</b>	<b>1.828.960,53 zł.</b>											
	dotację przedmiotową do kosztów działalności, nadwyżkę środków obrotowych za 2020rok pozostałą w zakładzie, odsetek naliczonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu.												

	<b>Powiększone o</b> odsetki wpłacone z wcześniej należnych <b>7.980,70zł.</b>
	<b>ogółem przychody zgodne z CIT 8/2021</b> <b><u>1.972.255,58 zł.</u></b>
	<b>Ogółem koszty zgodnie rachunkiem zysków i strat</b> <b>3.675.664,37 zł.</b>
	<b>Pomniejszone o</b> <b>1.921.629,08 zł.</b> koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów : koszty sfinansowane otrzymaną dotacją przedmiotową, odpis aktualizujący należności, sfinansowanie zakupu środków trwałych z własnych środków, kosztów pracowniczych wypłaconych w 2022r. oraz rocznej korekty VAT za 21rok.
	<b>Powiększone o</b> <b>50.343,85 zł.</b> koszty pracownicze z 2020 r. wypłacone w roku 2021 oraz korektę roczną VAT za 2020rok .
	<b>Ogółem koszty zgodnie z CIT8/2021 r.</b> <b><u>1.804.379,14 zł.</u></b>
	<b>Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT 8/2021</b> <b>167.876,44 zł.</b>
<b>3.</b>	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>
	<i>Zdaniem zakładu nie występują inne informacje które w istotny sposób wpłynęły na wynik finansowy</i>

2022.04.05

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)