

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

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

| | | | |
|--|-----------------|--------------|------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 29.03.2023 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01.01.2022 | Data do | 31.12.2022 |
| Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ GMINY NOWOSOLNA | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | ŁÓDZKIE | Powiat | ŁÓDZKI |
| Gmina | M.ŁÓDŹ | Miejscowość | ŁÓDŹ |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | ŁÓDZKIE |
| Powiat | ŁÓDZKI | Gmina | M.ŁÓDŹ |
| Ulica | RYNEK NOWOSOLNA | Nr domu | 1 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | ŁÓDŹ | Kod pocztowy | 92-703 |
| | | Poczta | ŁÓDŹ |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Adresat | | | |
| WÓJT GMINY NOWOSOLNA | | | |

| 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 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31.12.2022 | WÓJT GMINY NOWOSOLNA | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 2 832 758,21 | 2 991 516,14 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 1 347 614,21 | 1 517 299,34 |
| 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 | | 1 485 144,00 | 1 474 216,80 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 3 284 377,73 | 3 542 306,42 |
| I. Amortyzacja | | 625 202,65 | 640 196,30 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 443 861,06 | 529 275,46 |
| III. Usługi obce | | 1 504 537,23 | 1 423 506,72 |
| IV. Podatki i opłaty | | 65 611,64 | 69 071,29 |
| V. Wynagrodzenia | | 518 924,92 | 706 902,31 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 115 209,84 | 161 364,34 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 11 030,39 | 11 990,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -451 619,52 | -550 790,28 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 952 004,67 | 728 504,81 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 952 004,67 | 728 504,81 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 388 796,88 | 186 713,91 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | 371 052,46 | 169 056,78 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | 17 744,42 | 17 657,13 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | 111 588,27 | -8 999,38 |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| G. Przychody finansowe | 8 472,53 | 9 548,32 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 8 472,53 | 9 548,32 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 2 489,76 | 1 919,04 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | 2 489,76 | 1 919,04 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 117 571,04 | -1 370,10 |
| J. Podatek dochodowy | 15 109,00 | 3 875,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 102 462,04 | -5 245,10 |

.....
(główny księgowy)

.....
2023.03.29
(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 31.12.2022 | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | |
| A. Aktywa trwałe | 8 669 334,10 | 8 431 930,66 | A. Fundusze | 8 801 611,10 | 8 591 072,66 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 3 757,77 | 2 303,14 | I. Fundusz jednostki | 8 825 979,74 | 8 621 743,19 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 8 665 576,33 | 8 429 627,52 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | 102 462,04 | -5 245,10 | |
| 1. Środki trwałe | 8 586 109,76 | 8 056 824,04 | 1. Zysk netto (+) | 102 462,04 | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | | -5 245,10 | |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -126 830,68 | -25 425,43 | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8 454 118,56 | 7 904 671,12 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 102 649,08 | 86 021,86 | B. Fundusze placówek | | | |
| 1.4. Środki transportu | 11 438,26 | 51 784,70 | C. Państwowe fundusze celowe | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 17 903,86 | 14 346,36 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 457 861,11 | 145 297,16 | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 79 466,57 | 372 803,48 | I. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 221 486,59 | 137 144,36 | |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 36 632,47 | 48 571,97 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 140 430,35 | 32 015,86 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 15 334,72 | 20 190,80 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 27 136,81 | 34 069,15 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 330,91 | 657,08 | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 590 138,11 | 304 439,16 | 8. Fundusze specjalne | 1 621,33 | 1 639,50 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 621,33 | 1 639,50 |
| 1. Materiały | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | 236 374,52 | 8 152,80 |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 114 804,24 | 117 829,56 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 100 289,90 | 79 104,62 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 14 470,78 | 38 693,58 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 43,56 | 31,36 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 472 720,57 | 177 134,87 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 471 787,10 | 174 847,83 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 933,47 | 2 287,04 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 2 613,30 | 9 474,73 | | | |
| Suma aktywów | 9 259 472,21 | 8 736 369,82 | Suma pasywów | 9 259 472,21 | 8 736 369,82 |

.....
(główny księgowy)

2023.03.29
(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 31.12.2022 | WÓJT GMINY NOWOSOLNA | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 9 160 103,81 | 8 825 979,74 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 556 261,70 | 505 254,90 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 281 308,05 | 102 462,04 | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 232 789,90 | 397 278,50 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 42 163,75 | 5 514,36 | |
| 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) | 890 385,77 | 709 491,45 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 304 754,76 | 126 830,68 | |
| 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 | 585 631,01 | 582 660,77 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 8 825 979,74 | 8 621 743,19 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | -24 368,64 | -30 670,53 | |
| 1. zysk netto (+) | 102 462,04 | | |
| 2. strata netto (-) | | -5 245,10 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | -126 830,68 | -25 425,43 | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 8 801 611,10 | 8 591 072,66 | |

.....
(główny księgowy)

2023.03.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Zakład Gospodarki Komunalnej Gminy Nowosolna |
| 1.2 | siedziba jednostki |
| | 92-703 Łódź ul. Rynek Nowosolna 1 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 92-703 Łódź ul. Rynek Nowosolna 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <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"> - wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, eksploatacji, konserwacji i prowadzenia remontów oraz wykonywania usług związanych z gospodarką wodno – ściekową. - 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. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <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"> 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. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartość początkową poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje |

| | |
|----|--|
| | <p>odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 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 używania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>6. Zakład stosuje rozliczenia kosztów w czasie.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <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> |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|---|-------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------------|--|--------------------|
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia: | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | | | | | | | |
| | Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych | | | | | | | |
| | LP | Pozycja\ | Wartość początkowa na początek roku | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne np. modernizacja poniesione nakłady | Ogółem zwiększenia |
| | I | Wartości niematerialne i prawne | 63.743,80 | | 1.592,66 | | | 1.592,66 |
| | 1. | Środki trwałe | 14.380.721,64 | | 107.990,82 | 5.577,10 | 402.382,77 | 515.950,69 |
| | 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 | 14.044.165,43 | | | 5.577,10 | 54.522,93 | 60.100,03 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 158.485,77 | | 9.153,50 | | | 9.153,50 |
| 1.4 | Środki transportu | 64.601,48 | | 49.418,66 | | | 49.418,66 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 34.002,39 | | | | | 0,00 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 79.466,57 | | 49.418,66 | | 347.859,84 | 397.278,50 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,0 | | | | | 0,0 |

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP | Pozycja | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja sprzedaży) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne - przyjęte do użytku | Ogółem | Wartość początkowa (brutto) na koniec roku |
|-----------|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|--|
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | | | | 65.336,46 |
| 1. | Środki trwałe | | | | 103.941,59 | 103.941,59 | 14.792.730,74 |
| 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 | | | | | | 14.104.265,46 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | 167.639,27 |
| 1.4 | Środki transportu | | | | | | 114.020,14 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | | | | | | 34.002,39 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie | | | | 103.941,59 | 103.941,59 | 372.803,48 |

| | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|------|
| | (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 |
|-----------|---|---------------------------------|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne | 59.986,03 | | 3.047,29 | | | 63.033,32 |
| 1. | Środki trwałe | 5.715.145,31 | | 647.957,91 | | | 6.363.103,22 |
| 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 | 5.590.046,87 | | 609.547,47 | | | 6.199.594,34 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 55.836,69 | | 25.780,72 | | | 81.617,41 |
| 1.4 | Środki transportu | 53.163,22 | | 9.072,22 | | | 62.235,44 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 16.098,53 | | 3.557,50 | | | 19.656,03 |
| 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 |
|-----------|---|--------------------------------|------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne | 3.757,77 | 2.303,14 |
| 1. | Środki trwałe | 8.665.576,33 | 8.429.627,52 |
| 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 | 8.454.118,56 | 7.904.671,12 |

| | | | |
|-----|--|------------|------------|
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 102.649,08 | 86.021,86 |
| 1.4 | Środki transportu | 11.438,26 | 51.784,70 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 17.903,86 | 14.346,36 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 79.466,57 | 372.803,48 |
| 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 | | | Brak informacji |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | Brak informacji |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | | | Brak informacji |
| 1.4 | Środki transportu | | | Brak informacji |
| 1.5 | Inne środki trwałe | | | Brak informacji |
| | w tym dobra kultury | | | Zakład nie posiada dóbr kultury |

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> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|--|-------------------------------------|-------------|--------------------------------|--|---------------------|---|--|-------------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|-----------|-----------|-------|-----------|------------------|----------------------------|---|------|--|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|------|--|--|--|-----|-------------------|------|--|--|--|-----|--------------------|------|--|--|--|
| 1.5. | wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <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> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <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> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <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>29.314,49</td> <td>14.900,21</td> <td>76,91</td> <td>18.316,28</td> <td>25.821,51</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 | 29.314,49 | 14.900,21 | 76,91 | 18.316,28 | 25.821,51 | Należności długoterminowe | | | | | | Należności finansowe z tyt. pożyczek | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności krótkoterminowe | 29.314,49 | 14.900,21 | 76,91 | 18.316,28 | 25.821,51 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | |
| | 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 | 236.374,52 | 8.152,80 | | 236.374,52 | 8.152,80 |
| 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 | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | Stan na koniec roku | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | Stan na koniec roku | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | Stan na koniec roku | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | Zobowiązania | Stan na koniec roku | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | <i>Zakład nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i> | | | | | |
| 1.11. | łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | |
| | 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 1.061,67 - materiały dot. roku następnego i ON piec 7.565,00 - opłata za pocztę internetową i aktywne druki 848,06 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły) | 0,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów (należy wymienić tytuły) | 0,00 |

| Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst. | |
|---|--|
| 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> | |
| 1.14. | łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na koniec roku |
| | 0 |
| <i>Zakład nie otrzymuje tego rodzaju gwarancji</i> | |
| 1.15. | kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| Wyszczególnienie | Kwota |
| Odprawy emerytalne i rentowe | 29.520,00 |
| Nagrody jubileuszowe | |
| Inne | |
| Razem | 29.520,00 |
| 1.16. | inne informacje |
| <p>Zakład został zwolniony z wpłaty do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych w wysokości 126.830,68 za 2021 rok na podstawie Uchwały nr LI/338/22 z dnia 09.03.2022r.</p> <p>oraz z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2022 rok w wysokości 25.425,43 na podstawie Uchwały nr LXV/433/23 z dnia 22.02.2023r.</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> | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| Wyszczególnienie | Kwota |
| Materiały | |
| Półprodukty i produkty w toku | |
| Produkty gotowe | |
| Towary | |

| | | | |
|-------------|--|---|--------------------------------|
| | Razem | | |
| | <i>W zakładzie nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</i> | | |
| 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 | | |
| | | Koszt wytworzenia ogółem w tym : odsetki różnice kursowe | |
| | ŚT w budowie wartość na początek roku | 79.466,57 | 0 0 |
| | nakłady poniesione w roku obrotowym | 397.278,50 | |
| | ŚT przekazane do użytkowania | 103.941,59 | |
| | ŚT w budowie wartość na koniec roku | 372.803,48 | |
| 2.3. | kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |
| | 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> | | |
| 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 | | |
| | <i>nie dotyczy zakładu</i> | | |
| 2.5. | inne informacje | | |
| | Wynik finansowy brutto za 2022 rok zgodnie z rachunkiem zysków i strat | | - 1.370,10 zł. |
| | Podstawa opodatkowania zgodnie z CIT8/2022 | | 43.058,82 zł. |
| | Ogółem przychody zgodnie rachunkiem zysków i strat | 3.729.569,27 zł. | |
| | Pomniejszone o: | 1.627.957,34 zł. | |
| | dotację przedmiotową do kosztów działalności i do m3 ścieków, nadwyżkę środków obrotowych za 2021rok pozostałą w zakładzie, odsetek naliczonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu, korekty VAT za 2022 od zakupów, która będzie rozliczona w roku kolejnym. | | |
| | Powiększone o | | |
| | odsetki wpłacone z wcześniej należnych | | 4.888,58zł. |
| | ogółem przychody zgodne z CIT 8/2021 | | <u>2.106.500,51 zł.</u> |

| | |
|-----------|---|
| | <p>Ogółem koszty zgodnie rachunkiem zysków i strat 3.730.939,37 zł.</p> <p>Pomniejszone o 1.722.073,78 zł. 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 2023r. oraz rocznej korekty VAT za 22rok.</p> <p>Powiększone o 54.576,10 zł. koszty pracownicze z 2021 r. wypłacone w roku 2022 oraz korektę roczną VAT za 2021rok .</p> <p>Ogółem koszty zgodnie z CIT8/2022 r. <u>2.063.441,69 zł.</u></p> <p>Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT 8/2022 43.058,82 zł.</p> |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <i>Zdaniem zakładu nie występują inne informacje które w istotny sposób wpłynęły na wynik finansowy</i> |

2023.03.28

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

| data podpisu | osoba podpisująca |
|---------------------|-------------------------------|
| 2023-03-29 13:49:44 | Monika Adamczewska |
| 2023-03-29 14:36:13 | Adam Mateusz Ciupiński; ZGKGN |