

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

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

| | | | | | |
|--|-----------------|--------------|--------------|---------|------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 29.03.2024 | | | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | | | |
| Data od | 01.01.2023 | Data do | 31.12.2023 | | |
| 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 31.12.2023 | WÓJT GMINY NOWOSOLNA | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 2 991 516,14 | 3 236 485,82 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 1 517 299,34 | 1 543 594,62 |
| 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 | | 1 474 216,80 | 1 692 891,20 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 3 542 306,42 | 3 899 645,42 |
| I. Amortyzacja | | 640 196,30 | 676 184,28 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 529 275,46 | 715 795,82 |
| III. Usługi obce | | 1 423 506,72 | 1 399 674,75 |
| IV. Podatki i opłaty | | 69 071,29 | 69 488,04 |
| V. Wynagrodzenia | | 706 902,31 | 828 275,60 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 161 364,34 | 197 845,51 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 11 990,00 | 12 381,42 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -550 790,28 | -663 159,60 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 728 504,81 | 652 091,28 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 728 504,81 | 652 091,28 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 186 713,91 | 22 069,03 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | 169 056,78 | 7 285,79 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | 17 657,13 | 14 783,24 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -8 999,38 | -33 137,35 |

| | | |
|---|-----------|------------|
| G. Przychody finansowe | 9 548,32 | 10 772,57 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 9 548,32 | 10 772,57 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 1 919,04 | 2 925,44 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | 1 919,04 | 2 925,44 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 370,10 | -25 290,22 |
| J. Podatek dochodowy | 3 875,00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -5 245,10 | -25 290,22 |

.....
(główny księgowy)

.....**2024.03.29**.....
(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 dzień31.12.2023..... | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | |
| A. Aktywa trwałe | 8 431 930,66 | 8 889 140,65 | A. Fundusze | 8 591 072,66 | 9 047 980,65 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 2 303,14 | 1 454,63 | I. Fundusz jednostki | 8 621 743,19 | 9 105 106,22 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 8 429 627,52 | 8 887 686,02 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -5 245,10 | -25 290,22 | |
| 1. Środki trwałe | 8 056 824,04 | 8 787 053,96 | 1. Zysk netto (+) | | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | -5 245,10 | -25 290,22 | |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -25 425,43 | -31 835,35 | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7 904 671,12 | 8 020 660,71 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 86 021,86 | 70 189,81 | B. Fundusze placówek | | | |
| 1.4. Środki transportu | 51 784,70 | 683 650,38 | C. Państwowe fundusze celowe | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 14 346,36 | 12 553,06 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 145 297,16 | 161 563,79 | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 372 803,48 | 100 632,06 | I. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 48 571,97 | 48 100,74 | |
| III. Należności długoterminowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 32 015,86 | 45 863,75 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 20 190,80 | 24 645,91 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 34 069,15 | 41 196,46 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 657,08 | 934,06 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 304 439,16 | 320 403,79 | 8. Fundusze specjalne | 1 639,50 | 822,87 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 639,50 | 822,87 |
| 1. Materiały | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | 8 152,80 | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 117 829,56 | 139 462,03 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 79 104,62 | 117 811,34 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 38 693,58 | 21 617,78 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 31,36 | 32,91 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 177 134,87 | 162 387,33 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 174 847,83 | 161 848,39 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 2 287,04 | 538,94 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 9 474,73 | 18 554,43 | | | |
| Suma aktywów | 8 736 369,82 | 9 209 544,44 | Suma pasywów | 8 736 369,82 | 9 209 544,44 |

.....
(główny księgowy)

2024.03.28
(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 31.12.2023 | WÓJT GMINY NOWOSOLNA | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 8 825 979,74 | 8 621 743,19 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 505 254,90 | 1 148 394,27 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 102 462,04 | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 397 278,50 | 134 699,70 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 5 514,36 | 1 013 694,57 | |
| 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) | 709 491,45 | 665 031,24 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 5 245,10 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 126 830,68 | 25 425,43 | |
| 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 | | 15 000,00 | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 582 660,77 | 619 360,71 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 8 621 743,19 | 9 105 106,22 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | -30 670,53 | -57 125,57 | |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | -5 245,10 | -25 290,22 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | -25 425,43 | -31 835,35 | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 8 591 072,66 | 9 047 980,65 | |

.....
(główny księgowy)

..... 2024.03.29
(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 |
| | 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 trwale 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 odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.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>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 | 65 336,46 | | | | | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 14 792 730,74 | | 3 585,36 | 1 260 188,22 | 303 048,60 | 1 566 822,18 |
| 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 | | | 457 661,11 | 287 610,01 | 745 271,12 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 167 639,27 | | 3 585,36 | | | 3 585,36 |
| 1.4. | Środki transportu | 114 020,14 | | | 683 266,00 | | 683 266,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 34 002,39 | | | | | 0,00 |

| | | | | | | | |
|------|--|------------|--|--|------------|-----------|------------|
| 1.6. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 372 803,48 | | | 119 261,11 | 15 438,59 | 134 699,70 |
| 1.7. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | | | | | 0,00 |

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 |
|-------|---|--------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|--|
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | | | | 65 336,46 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | | | 391 871,12 | 421 871,12 | 15 937 681,80 |
| 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 | | | | | 15 000,00 | 14 834 536,58 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | 171 224,63 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | 797 286,14 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | | | | 34 002,39 |
| 1.6. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 391 871,12 | 406 871,12 | 100 632,06 |
| 1.7. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 |

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP | Pozycja | 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 | 63 033,32 | | 848,51 | | | 63 881,83 |
| 1. | Środki trwałe | 6 363 103,22 | | 686 892,56 | | | 7 049 995,78 |
| 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 | 6 199 594,34 | | 614 281,53 | | 6 813 875,87 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 81 617,41 | | 19 417,41 | | 101 034,82 |
| 1.4. | Środki transportu | 62 235,44 | | 51 400,32 | | 113 635,76 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 19 656,03 | | 1 793,30 | | 21 449,33 |
| 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 | 2 303,14 | 1 454,63 |
| 1. | Środki trwałe | 8 429 627,52 | 8 887 686,02 |
| 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 | 7 904 671,12 | 8 020 660,71 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 86 021,86 | 70 189,81 |
| 1.4. | Środki transportu | 51 784,70 | 683 650,38 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 14 346,36 | 12 553,06 |
| 1.6. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 372 803,48 | 100 632,06 |
| 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 | | | | |
| | <i>W zakładzie nie dokonano aktualizacji aktywów trwałych</i> | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | |
| | Nr działki (nazwa) | Powierzchnia (m ²) | Wartość | | | |
| | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 0 | 0 | 0 | | | |
| | <i>Zakład nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i> | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | Lp. | Grupa | Wartość (stan na koniec) | | | |
| | 1.1. | Grunty | 0 | | | |
| | 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | | | |
| | 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | | | |
| | 1.4. | Środki transportu | 0 | | | |
| | 1.5. | Inne środki trwałe | 0 | | | |
| | <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 | | | | | |
| | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | | |
| | Akcje i udziały | 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) | | | | | |
| | Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| | Należności krótkoterminowe | 25 821,51 | 9 723,36 | 192,44 | 11 839,44 | 23 512,99 |

| | | | | | | |
|--|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| | Należności długoterminowe | | | | | |
| | Należności finansowane 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 | 0,00 | | | | |
| | Inne - rezerwy na inwestycje | 8 152,80 | | | 8 152,80 | 0,00 |
| 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 | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | | Stan na koniec roku | | |
| | <i>W roku sprawozdawczym w zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i> | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | |
| | Tytuł zobowiązania | | | Stan na koniec roku | | |
| | <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 | | | | | |
| | <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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|----|--|------|------|------|------|
| 3. | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Inne (należy opisać) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Łączna kwota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | | 0,00 |
| Udzielone gwarancje i poręczenia | | 0,00 |
| Inne | | 0,00 |
| Łączna kwota | | 0,00 |

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 1 083,30 * materiały dot.roku następnego 16 506,00 * opłata za pocztę internetowa i aktywne druki 965,13 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły) | |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów (należy wymienić tytuły) | |

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst.

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|-------|
| Rozliczenia międzyokresowe aktywów: różnica między wartością otrzymanych finansowanych 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 | 0,00 |

| | | | | |
|-------|--|----------------------------------|---------|-----------------|
| | <i>Tę tabelę zamieszcza się w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym jst (łącznym)</i> | | | |
| 1.14. | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | |
| | Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na koniec roku | | |
| | | 0,00 | | |
| | <i>Zakład nie otrzymuje tego rodzaju gwarancji</i> | | | |
| 1.15. | kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
| | Wyszczególnienie | | | |
| | Odprawy emerytalne i rentowe | | | |
| | Nagrody jubileuszowe | 3 873,45 | | |
| | Inne | | | |
| | Razem | 3 873,45 | | |
| 1.16. | inne informacje | | | |
| | <p>Zakład został zwolniony z wpłaty do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych w wysokości 25.425,43 za 2022 rok na podstawie Uchwały nr LXV/433/23 z dnia 22.02.2023r.,</p> <p>oraz z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2023 rok w wysokości 31.835,35 na podstawie Uchwały nr LXXXI/546/24 z dnia 28.02.2024r.</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 | 0 | | |
| | 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 | 372 803,48 | | |
| | nakłady poniesione w roku obrotowym | 134 699,70 | | |
| | ŚT przekazane do użytkowania | 406 871,12 | | |
| | ŚT w budowie wartość na koniec roku | 100 632,06 | | |
| 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: | | |
| Przychody incydentalne, w tym: | | |
| Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym; | | |
| Koszty incydentalne, w tym: | | |
| <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 2023 rok zgodnie z rachunkiem zysków i strat | -25 290,22 |
| | Podstawa opodatkowania zgodnie z CIT-8 za 2023 rok | -26 954,43 |
| | Ogółem przychody zgodnie z RZiS | 3 899 349,67 |
| | pomniejszone o : | 1 695 433,39 |
| | dotację przedmiotową do kosztów działalności , nadwyżkę środków obrotowych za 2022rok pozostałą w zakładzie , odsetek nalizonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu. | |
| | powiększone o odsetki wpłacone z wcześniej należnych | 7 124,77 |
| | Ogółem przychody zgodnie z CIT-8/2023 | <u>2 211 041,05</u> |
| | Ogółem koszty zgodnie z RZiS | 3 924 639,89 |
| | pomniejszone o : | 1 750 340,95 |
| | koszty sfinansowane otrzymana dotacją przedmiotową, odpisy aktualizujące należności, sfinansowanie zakupu środków trwałych z własnych środków, kosztów pracowniczych wypłaconych w 2024 roku oraz rocznej korekty VAT za 2023rok. | |
| | powiększone o : | 63 696,54 |
| | koszty pracownicze z 2022 roku wypłacone w roku 2023 oraz roczną korektę VAT za 2022rok. | |
| | Ogółem koszty zgodnie z CIT-8/2023 | <u>2 237 995,48</u> |
| | Podstawa opodatkowania do CIT | -26 954,43 |
| 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> | |

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

| data podpisu | osoba podpisująca |
|---------------------|-------------------------------|
| 2024-03-29 11:40:59 | Monika Adamczewska |
| 2024-03-29 11:42:26 | Adam Mateusz Ciupiński; ZGKGN |