Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO	**BILANS** **samorządowego zakładu budżetowego**	GMINA GOWOROWO
Numer identyfikacyjny REGON ***550404289***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego C74F35F85FDB5F49

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	13 571 433,67	14 054 441,86	A Fundusz	13 782 631,04	14 264 938,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 770 763,97	14 342 229,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	13 571 433,67	14 054 441,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	753 909,31	1 186 869,45
A.II.1 Środki trwałe	13 571 433,67	14 054 441,86	A.II.1 Zysk netto (+)	753 909,31	1 186 869,45
A.II.1.1 Grunty	5 000,00	5 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-742 042,24	-1 264 161,04
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 116 458,19	13 646 596,03	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	127 063,33	143 002,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	322 912,15	259 843,52	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	995 316,57	1 686 509,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	928 480,11	1 539 167,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 667,59	54 087,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	803 732,62	1 396 195,04
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 319,74	12 885,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 646,92	64 481,87

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

C74F35F85FDB5F49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 113,24	11 517,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 206 513,94	1 897 005,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	36 381,86	52 734,05	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	36 381,86	52 734,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	66 836,46	147 341,97
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	149 594,36	292 569,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	137 154,66	269 173,05			
B.II.2 Należności od budżetów	11 695,36	22 646,85			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	744,34	749,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	991 287,04	1 524 695,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	991 287,04	1 524 695,25			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

C74F35F85FDB5F49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	29 250,68	27 006,86			
Suma aktywów	**14 777 947,61**	**15 951 447,34**	**Suma pasywów**	**14 777 947,61**	**15 951 447,34**

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

C74F35F85FDB5F49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

C74F35F85FDB5F49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO		GMINA GOWOROWO
Numer identyfikacyjny REGON ***550404289***	**sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 27660A9EEA3C5B29

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	2 579 560,02	2 503 987,47
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 579 560,02	2 503 987,47
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	3 718 145,88	3 938 473,74
B.I.	Amortyzacja	1 184 106,12	1 277 912,68
B.II.	Zużycie materiałów i energii	978 787,63	1 065 704,63
B.III.	Usługi obce	206 148,39	215 893,92
B.IV.	Podatki i opłaty	345 047,14	76 518,30
B.V.	Wynagrodzenia	781 512,08	1 035 598,13
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	185 321,58	238 307,83
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 222,94	28 538,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-1 138 585,86	-1 434 486,27
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	1 980 824,62	2 881 217,47
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 980 824,62	2 881 217,47
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	18 169,07	142 246,69

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

27660A9EEA3C5B29

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	134 274,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	18 169,07	7 972,69
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	824 069,69	1 304 484,51
G.	**Przychody finansowe**	5 159,62	10 983,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 159,62	10 983,94
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	829 229,31	1 315 468,45
J.	**Podatek dochodowy**	75 320,00	128 599,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	742 042,24	1 264 161,04
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	11 867,07	-77 291,59

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

27660A9EEA3C5B29

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

27660A9EEA3C5B29

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO		GMINA GOWOROWO
Numer identyfikacyjny REGON ***550404289***	**sporządzone na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 89BA00837BCFEA69

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	13 846 738,20	13 770 763,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 096 516,92	2 514 830,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	753 909,31
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	23 163,54	53 768,49
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 073 353,38	222 452,38
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	1 484 700,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 172 491,15	1 943 364,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	61 838,96	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	742 042,24
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	1 110 652,19	1 201 322,09
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	13 770 763,97	14 342 229,82

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	11 867,07	-77 291,59
III.1.	zysk netto (+)	753 909,31	1 186 869,45
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-742 042,24	-1 264 161,04
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	13 782 631,04	14 264 938,23

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pietras	2023-03-17	Piotr Kosiorek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.SZKOLNA 16A 07-440 GOWOROWO		GMINA GOWOROWO
Numer identyfikacyjny REGON **550404289**	sporządzony na dzień: **31-12-2022 r.**	**2B8CF283BF18A2A8**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Pietras	2023.03.17	Piotr Kosiorek
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

2B8CF283BF18A2A8

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Pietras	2023.03.17	Piotr Kosiorek
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Goworowie
1.2	siedzibę jednostki
	Goworowo, ul. Szkolna 16a
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 16a, 07-440 Goworowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) 3600Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami rzeczpospolitej Polskiej. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według następujących ustaleń: a) składniki majątku, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, w jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się liniową metodę amortyzacji i stawkę amortyzacyjną 50%, dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania; b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, tego rodzaju składniki majątku jednostka umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; c) składniki majątku o wartości początkowej do 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie. Na koniec roku zapasy materiałów są inwentaryzowane i wyceniane zgodnie z przepisami. W kolejnym roku wartość z inwentaryzacji odnosi się w ciężar kosztów. Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
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

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia - likwidacja	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			1a	1b		
1.1	Grunty	5.000,00				5.000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27.990.830,27		1.707.152,38		29.697.982,65
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	700.975,02	69.141,00			770.116,02
1.4	Środki transportu	2.068.959,97				2.068.959,97
1.5	Wartości niematerialne i prawne	7.474,77				7.474,77
1.5.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	7.474,77				7.474,77

Gdzie:
1a – zakupy
1b – nieodpłatne otrzymanie

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
1.1	Grunty	0,00			0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14.874.372,08	1.177.014,54		16.051.386,62
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	573.911,69	53.202,02		627.113,71
1.4	Środki transportu	1.746.047,82	63.068,63		1.809.116,45
1.5	Wartości niematerialne i prawne	7.474,77			7.474,77
1.5.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	7.474,77			7.474,77

Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1	Grunty	5.000,00	5.000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13.116.458,19	13.646.596,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	127.063,33	143.002,31
1.4	Środki transportu	322.912,15	259.843,52

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)

Zmiany wartości odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności krótkoterminowe	13.365,35	6.401,13	564,83	7.704,44	11.497,21
1.1.	Z tytułu dostaw i usług	9.383,87	910,63	564,83	4.837,77	4.891,90
1.2.	Odsetki z tytułu dostaw i usług	3.981,48	5.490,50	0,00	2.866,67	6.605,31

<table>
<tr><td>1.8.</td><td>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</td></tr>
<tr><td></td><td>Dane o stanie rezerw
<table>
<tr><th>Lp.</th><th>Cel utworzenia</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenie</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr>
<tr><td>1.</td><td>Środki własne zakładu zarezerwowane w latach poprzednich na inwestycje</td><td>66.836,46</td><td>134.274,00</td><td>53.768,49</td><td></td><td>147.341,97</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>1.9.</td><td>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</td></tr>
<tr><td>a)</td><td>powyżej 1 roku do 3 lat</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>b)</td><td>powyżej 3 do 5 lat</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>c)</td><td>powyżej 5 lat</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>1.10.</td><td>kwotę 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</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>1.11.</td><td>łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>1.12.</td><td>łączną kwotę 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</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>1.13.</td><td>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</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>1.14.</td><td>łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</td></tr>
<tr><td></td><td>Nie dotyczy</td></tr>
<tr><td>1.15.</td><td>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td></tr>
<tr><td></td><td>1.209.168,82</td></tr>
<tr><td>1.16.</td><td>inne informacje</td></tr>
<tr><td></td><td>W związku z wystąpieniem za rok 2021 i 2022 nadwyżki środków obrotowych w samorządowym zakładzie budżetowym Wynik finansowy netto za rok bieżący wykazany w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III, będący sumą pozycji 1 i pozycji 3, oraz w rachunku zysków i strat w poz. L Zysk (strata) netto nie jest tożsamy z pozycja wykazaną w pasywach bilansu w poz. A.II Wynik finansowy netto. Wynik finansowy netto wykazany w bilansie nie jest pomniejszony o nadwyżkę środków obrotowych, która w bilansie ujęta jest w oddzielnej pozycji pasywów A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych).</td></tr>
<tr><td>2.</td><td></td></tr>
</table>

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

.....	.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)