

ZARZĄDZENIE NR 32/2022
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 4 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej za 2021 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz ust. 19 pkt 4 statutu Samorządowego Zakładu Budżetowego „Zakład Gospodarki Komunalnej” wprowadzonego uchwałą Nr XIII/94/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2016 roku, zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2021 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:


- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2021 roku stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia.
- 4) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 4 do zarządzenia,

§ 2. Rok 2021 w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Drzycim
Numer identyfikacyjny REGON 340004925		Wysłać bez pisma przewodniego 852C220B4129D461 
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	84 295,59	47 654,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	87 585,85	84 295,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 290,26	-36 641,40
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 290,26	-36 641,40
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	76 233,69	112 431,72
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	42 623,45	73 568,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 116,46	33 600,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 030,00	6 383,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 641,43	10 881,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 715,99	22 549,07

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-04
(rok, miesiąc, dzień)
852C220B4129D461

KIEROWNIK

Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

04.03.22
1053/1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	119,57	153,38
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	160 529,28	160 085,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	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	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	33 610,24	38 863,56
B.II Należności krótkoterminowe	153 215,99	153 839,99			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	106 350,22	96 863,56			
B.II.2 Należności od budżetów	13 255,53	18 112,87			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	33 610,24	38 863,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 033,25	1 651,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 033,25	1 651,38			
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			

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

Główna Księgowa

BeSTia

Stanisława Grabarek

2022-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

852C220B4129D461

Józef Szeligowski

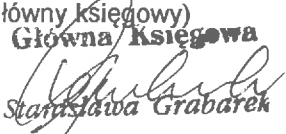
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK


mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 280,04	4 594,54			
Suma aktywów	160 529,28	160 085,91	Suma pasywów	160 529,28	160 085,91

Stanisława Grabarek
 (główny księgowy)
Główna Księgowa
 BeSTia

 Stanisława Grabarek

2022-03-04
 (rok, miesiąc, dzień)
 852C220B4129D461

Józef Szeligowski
 (kierownik jednostki)
KIEROWNIK
 mgr inż. Józef Szeligowski


Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

BeSTia

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

2022-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

852C220B4129D461


Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)


KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim			Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E1B148C682FCD094	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		691 972,84	721 771,28
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		691 972,84	721 771,28
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		768 069,41	842 620,30
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		216 688,25	253 178,14
B.III.	Usługi obce		114 212,61	109 295,55
B.IV.	Podatki i opłaty		43 010,86	48 210,15
B.V.	Wynagrodzenia		312 356,34	348 678,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		57 879,88	61 798,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		23 921,47	21 460,12
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)		-76 096,57	-120 849,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		73 957,31	82 332,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		69 158,44	78 899,24
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 798,87	3 433,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Stanisława Grabarek

główny księgowy

Stanisława Grabarek

2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

E1B148C682FCD094

Józef Szeligowski

kierownik jednostki
KIEROWNIK

04.03.22r

dy. 1053/3

mgr inż. Józef Szeligowski

BeSTia

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 139,26	-38 516,29
G.	Przychody finansowe	0,00	1 874,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	1 874,89
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)	-2 139,26	-36 641,40
J.	Podatek dochodowy	1 151,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 290,26	-36 641,40

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski
kierownik jednostki

Główna księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy


2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego A52B4C831BDF6F94 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		89 675,15	87 585,85
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-2 089,30	-3 290,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		-2 089,30	-3 290,26
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		87 585,85	84 295,59

Stanisława Grabarek

główny księgowy
Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

Józef Szeligowski

kierownik jednostki
KIEROWNIK

BeSTia

A52B4C831BDF6F94

04.03. 22.

Dy

1053 | 4

mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 290,26	-36 641,40
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 290,26	-36 641,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	84 295,59	47 654,19

Główna księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski
kierownik jednostki

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy


2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zakład Gospodarki Komunalnej</p> <p>ul. Dworcowa 18</p> <p>86-140 Drzycim</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Gmina Drzycim</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>340004925</p>		<p>ABB26D9AD83A0057</p> 

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

04.03.22.
dy 1053/2

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

2022.03.04

rok mies. dzień

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

BeSTia

ABB26D9AD83A0057

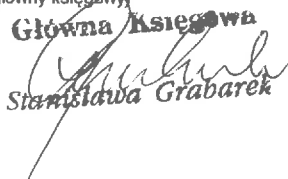
Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

BeSTia

2022.03.04

rok mies. dzień

ABB26D9AD83A0057

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK


mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2	siedzibę jednostki: Drzycim
1.3	adres jednostki 86-140 Drzycim, ul. Dworcowa 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: produkcja i dystrybucja wody, odbieranie nieczystości płynnych i prowadzenie oczyszczalni ścieków, wykonywanie przyłączy wodno-kanalizacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wg zarządzenia ZGK w Drzycimiu operacje gospodarcze i finansowe oraz ich rejestracja dokumentowane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości budżetowej, która określa zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Konta analityczne prowadzone są do takich kon syntetycznych jak: 201;221;225;229;234;240;400. Dla potrzeb wewnętrznych utworzono konta zespołu „5”, na których rozksięgowywane są koszty rodzajowe wg miejsc powstawania kosztów. Sprzedaż dokumentowana jest poprzez wystawianie faktur VAT i ewidencjonowana na kontach zespołu „7”. Do środków trwałych zaliczamy składniki majątku trwałego nabyte w drodze kupna, których wartość początkowa jest równa lub wyższa od 10.000,00zł, a okres użytkowania przekracza 1 rok. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu, należności i zobowiązania wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty.
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 Załącznik nr 1 tabela: Główne składniki aktywów trwałych
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

	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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)
	Załącznik nr 4 tabela: stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy
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
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Brak
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Brak
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

...2022-03-04,.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 Tabela: Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne					0,00			
2.	Środki trwałe	103 607,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Grunty					0,00			
2)	Budynki i lokale					0,00			
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00			
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00			
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00			
7)	Urządzenia techniczne	15 930,00				0,00			
8)	Środki transportu	56 618,04				0,00			
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	31 059,26				0,00			
3.	Zbiory biblioteczne					0,00			
	RAZEM	103 607,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 -19)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	103 607,30	103 607,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 607,30	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	15 930,00	15 930,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	56 618,04	56 618,04					0,00	56 618,04	0,00	0,00
0,00	31 059,26	31 059,26						31 059,26	0,00	
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	103 607,30	103 607,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 607,30	0,00	0,00

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień)

główny księgowy

Główna Księgowa
[Podpis]
Sławosława Grabarek

Kierownik jednostki
KIEROWNIK

[Podpis]
mgr inż. Józef Szeligowski

Załącznik nr 4 Tabela: Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 2021	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 2021
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		33 610,24	5 311,21	57,89		38 863,56
2						
3						

.....
główny księgowy

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

2022-03-04

rok, miesiąc, dzień)

.....

kierownik jednostki

KIEROWNIK

mgr inż. Robert Szeligowski

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 pkt 7 ustawy o rachunkowości, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z rozdziału 6 ust. 19 pkt 4 statutu Samorządowego Zakładu Budżetowego „Zakładu Gospodarki Komunalnej” wynika kompetencja dla Wójta w tym zakresie, podjęcie przedmiotowego zarządzenia jest zasadne.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald