

Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

ul. Leśna 6
44-160 Rudziniec

REGON: 276709055

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku

Załącznik nr 5 do „Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy Rudziniec oraz dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym”

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	Siedziba jednostki
	Rudziniec
1.3	Adres jednostki
	44-160 Rudziniec, Leśna 6
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - zgodnie ze statutem
	Przedmiotem podstawowej działalności zgodnie ze statutem jest realizacja zadań własnych gminy w zakresie:
	- gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,
	- dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu,
	- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, suwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
	- lokalnego transportu zbiorowego,
	- targowisk i hal targowych,
	- zieleni gminnej i zadrzewień,
	- kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
	- cmentarzy.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres obrotowy 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - dotyczy sprawozdania łącznego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	zasady rachunkowości przyjęte przez jednostkę
	uwagi
środki trwałe	dla środków trwałych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
	środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania

	dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się, z zastrzeżeniem składników zakupionych na potrzeby pomieszczeń przekazanych do użytkowania przez Rady Sołeckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz poniżej 3.500 zł	z wyłączeniem Rad Sołeckich
	ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz składniki zakupione na potrzeby realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i utrzymania dróg, a także wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł	z wyłączeniem ochrony środowiska
	ewidencją ilościowo-wartościową objęte są : sprzęt komputerowy bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł	
amortyzacja	dla aktywów umarżanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego	
wartości niematerialne i prawne	dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	
	wartości niematerialne i prawne o wartości od nieprzekraczającej 10.000 zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania	
gospodarka materiałowa	nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.	zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych wg cen nabycia. Na dzień bilansowy wycena następuje wg cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na ten dzień. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonywane są w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny wg cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód materiałów następuje wg metody FIFO, a w uzasadnionych przypadkach ze wskazaniem dostaw.
ewidencja kosztów	ewidencja kosztów prowadzona jest wyłączenie na kontakt zespołu "4"	

rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów	rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne występują w zakładzie.
długoterminowe aktywa finansowe	długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu	nie występują w zakładzie
krótkoterminowe aktywa finansowe	krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia	
	Wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
wycena bilansowa	Środki trwałe - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub powiększone o aktualizację na podstawie odrębnych przepisów. Środki trwałe w budowie (inwestycje) - koszty pozostające w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Długoterminowe aktywa finansowe - Cena nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		nie występują w zakładzie

	<p>Należności - Kwota wymaganej zapłaty (uwzględniająca również odsetki) pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość. Należności aktualizuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości oraz biorąc pod uwagę strukturę czasową wymagalności należności:</p> <ul style="list-style-type: none"> -dla bieżących przeterminowanych należności powstałych w roku za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe odpisu aktualizującego wartość należności nie dokonuje się, -dla należności powstałych w 3 kolejnych latach poprzedzających rok, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe odpis aktualizujący wartość należności wynosi 20%, -dla należności powstałych w 4 i 5 roku poprzedzających rok, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe odpis aktualizujący wynosi 40%, -dla należności powstałych w 6 roku i dawniej poprzedzających rok, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe odpis aktualizujący wartość należności wynosi 60%. W uzasadnionych przypadkach, gdy dłużnik zalega z zapłatą, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności jest wątpliwa kryterium czasowe nie obowiązuje. Odpisy aktualizujące dokonywane w wysokości 100% wartości należności: - od dłużników postawionych w stan likwidacji, upadłości lub będących w restrukturyzacji, - od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza za zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego, -od dłużników o znacznym stopniu nieściągalności, w tym na należności dochodzone na drodze sądowej. <p>Należności zabezpieczone w 100% nie podlegają aktualizacji wyceny, natomiast należności zabezpieczone w niepełnej wysokości podlegają aktualizacji wyceny w części niepodlegającej zabezpieczeniu. Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed sporządzeniem sprawozdania finansowego nie podlegają aktualizacji.</p>
	<p>Zobowiązania - Kwota wymagająca zapłaty (z uwzględnieniem odsetek)</p> <p>Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych</p>
<p>próg istotności</p>	<p>próg istotności określono na poziomie: 1,5% sumy bilansowej, 1,5% przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, 1,5% Funduszu</p>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rudzińcu ul.Leśna 6 44-160 Rudziniec	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Rudziniec
Numer identyfikacyjny REGON 276709055		Wysłać bez pisma przewodniego 4191624A695698F5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 581 927,66	27 207 449,73	A Fundusz	27 102 984,10	27 608 136,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 814,84	A.I Fundusz jednostki	27 209 230,35	27 736 612,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 581 927,66	27 195 634,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-106 246,25	-128 475,88
A.II.1 Środki trwałe	26 363 149,36	26 895 418,19	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 396 850,98	1 430 863,98	A.II.2 Strata netto (-)	-106 246,25	-128 475,88
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	24 597 003,37	25 057 155,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	239 517,22	249 476,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	115 346,10	146 275,79	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 431,69	11 646,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	841 820,32	761 909,56
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	218 778,30	300 216,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	145 574,29	188 442,23
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	696 246,03	573 467,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	236 043,11	232 311,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	204 826,33	39 494,14
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 465,31	105 185,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 604,83	86 840,98

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu
(główny księgowy)

SJO BeSTia *Jolanta Makowska*

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4191624A695698F5

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

(Kierownik jednostki) *Szolić*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	92 219,28	109 038,27
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	1 362 876,76	1 162 595,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	111 418,80	143 835,56	D.II.8 Fundusze specjalne	1 087,17	597,22
B.I.1 Materiały	111 418,80	143 835,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 087,17	597,22
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	472 335,83	403 511,33			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	301 414,30	359 888,78			
B.II.2 Należności od budżetów	158 497,37	35 735,78			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 424,16	7 886,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	580 382,75	420 457,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	580 382,75	420 457,14			
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			

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKiM w Rudzińcu
(główny księgowy)

SJO BeStia *Polania Makowska*

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4191624A695698F5

DYREKTOR
ZBGKiM w Rudzińcu

(kierownik jednostki) *zolicz*

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	198 739,38	194 791,93			
Suma aktywów	27 944 804,42	28 370 045,69	Suma pasywów	27 944 804,42	28 370 045,69

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu

Jolanta Makowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4191624A695698F5

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKiM w Rudzińcu

(główny księgowy)

Jolanta Makowska

SJO BeSTia

2022-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

4191624A695698F5

DYREKTOR
ZBGKiM w Rudzińcu

(kierownik jednostki)

mgr inż. Krzysztof Duda

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudzińcu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 276709055		Wysłać bez pisma przewodniego 6AD8355E1206ED45 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 493 360,20	5 131 451,39	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 106 546,33	4 728 936,51	
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	386 813,87	402 514,88	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 931 068,95	6 687 278,07	
B.I. Amortyzacja	1 275 922,05	1 350 510,97	
B.II. Zużycie materiałów i energii	998 995,22	1 119 622,16	
B.III. Usługi obce	925 352,25	1 244 765,62	
B.IV. Podatki i opłaty	192 070,03	241 031,84	
B.V. Wynagrodzenia	1 970 342,89	2 100 512,16	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	500 174,16	545 257,54	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	68 212,35	85 577,78	
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)	-1 437 708,75	-1 555 826,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 564 736,09	1 555 124,30	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 564 736,09	1 555 124,30	
E. Pozostałe koszty operacyjne	232 454,82	133 886,44	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu
główny księgowy
Jolanta Nakowska

2022-04-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu
kierownik jednostki
mgr inż. Krzysztof Szolich

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	117 548,84	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	114 905,98	133 886,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-105 427,48	-134 588,82
G.	Przychody finansowe	17 721,50	14 283,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17 721,50	14 283,78
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 788,27	6 369,84
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	2 788,27	6 369,84
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-90 494,25	-126 674,88
J.	Podatek dochodowy	15 752,00	1 801,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-106 246,25	-128 475,88

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKiM w Rudzińcu

główny księgowy

Jolanta Makowska

SJO BeSTia

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

6AD8355E1206ED45 Korekta nr 1

DYREKTOR
ZBGKiM w Rudzińcu

kierownik jednostki

mgr inż. Jolanta Szolich

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKiM w Rudzińcu

główny księgowy

Jolanta Makowska

SJO BeSTia

2022-04-25


rok, miesiąc, dzień

6AD8355E1206ED45 Korekta nr 1

DYREKTOR
ZBGKiM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudzińcu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 276709055		Wysłać bez pisma przewodniego A0894036DB527F20 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 191 132,92	27 209 230,35	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 290 106,36	1 951 684,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	148 436,55	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	1 116 077,06	287 055,73	
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	25 592,75	1 664 628,68	
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)	1 272 008,93	1 424 302,75	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	106 246,25	
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	36 928,37	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	1 235 080,56	1 318 056,50	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 209 230,35	27 736 612,01	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

ZBŚGKIM w Rudzińcu

główny księgowy

Jolanta Makowska

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZBKGKIM w Rudzińcu

kierownik jednostki

mgr inż. Krzysztof Szolich

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-106 246,25	-128 475,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-106 246,25	-128 475,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 102 984,10	27 608 136,13

GLÓWNA KSIĘGOWA

ZBGKIM w Rudzińcu
główny księgowy

Jolanta Makowska

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

mgr inż. Andrzej Salich
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKiM w Rudzińcu

główny księgowy

Jolanta Makowska

SJO BeSTia

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

A0894036DB527F20 Korekta nr 1

DYREKTOR
ZBGKiM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich

kierownik jednostki

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne - umarzone w czasie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Pozostałe środki trwałe - umarzone jednorazowo	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo
Wartość – stan na początek roku obrotowego	39 271,60	1 396 850,98	37 352 731,28	862 246,89	1 471 229,15	107 379,68	299 335,09	10 136,04
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>								
aktualizacja	11 814,84	34 013,00	1 785 350,11	67 834,50	60 547,05	0,00	75 580,90	548,17
przychody	11 814,84	0,00	98 773,18	67 834,50	60 547,05	0,00	0,00	548,17
przemieszczenie	0,00	34 013,00	1 686 576,93	0,00	0,00	0,00	11 701,37	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Zmniejszenie wartości początkowej:</i>								
zbycie	0,00	0,00	10 968,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie	0,00	0,00	10 968,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	51 086,44	1 430 863,98	39 127 112,85	930 081,39	1 531 776,20	107 379,68	374 915,99	10 684,21
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	39 271,60	0,00	12 755 727,91	622 729,67	1 355 883,05	92 947,99	299 335,09	10 136,04
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>								
aktualizacja	0,00	0,00	1 315 646,21	57 875,41	29 617,36	2 785,07	75 580,90	548,17
amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	1 259 684,96	57 875,41	29 617,36	2 785,07	63 879,53	548,17
inne	0,00	0,00	55 961,25	0,00	0,00	0,00	11 701,37	0,00
<i>Zmniejszenie umorzenia</i>								
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	39 271,60	0,00	14 069 957,36	680 605,08	1 385 500,41	95 733,06	374 915,99	10 684,21
Wartość netto składników aktywów stan na początek roku	0,00	1 396 850,98	24 597 003,37	239 517,22	115 346,10	14 431,69	0,00	0,00
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	11 814,84	1 430 863,98	25 057 155,49	249 476,31	146 275,79	11 646,62	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych	Wartość brutto na koniec okresu	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	Grunty	1 430 863,98	1 435 678,66	nie występują

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

Nie występują.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują.

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu,

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe	3 660,00	0,00	0,00	3 660,00
2	Pozostałe środki trwałe	3 708,80	0,00	0,00	3 708,80
	Ogółem	7 368,80	0,00	0,00	7 368,80

1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie występują.

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (według pozycji bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	383 112,39	69 609,98	3 184,63	32 770,67	416 767,07
2	Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	383 112,39	69 609,98	3 184,63	32 770,67	416 767,07

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występują.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Pozostałe zobowiązania	68 759,94	68 837,80	44 850,46	35 128,96	31 963,89	84 475,57	145 574,29	188 442,33
	Ogółem	68 759,94	68 837,80	44 850,46	35 128,96	31 963,89	84 475,57	145 574,29	188 442,33

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.

Nie występują.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Nie występują.

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują.

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

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	198 739,38	194 791,93
	ubezpieczenia majątkowe	27 003,54	27 507,13
	decyzje administracyjne	168 588,27	146 024,28
	pozostałe	3 147,57	21 260,52
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:		informacje dodatkowe
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
1	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
2	Otrzymane gwarancje	46 029,27	46 029,27	
	Ogółem	46 029,27	46 029,27	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	W roku obrotowym 2021	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	20 844,00	
2.	Odprawa pośmiertna	9 156,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	23 772,00	
3.	Ekwiwalent za urlop	8 065,95	
4.	Inne	33 926,26	
	Ogółem	95 764,21	

1.16. Inne informacje

Nie występują.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzyła 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.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku		
		Ogółem	W tym: odsetki	różnice kursowe
1	Budowa przyłącza wodociagowego -zabezpieczenie p-poż zakładu	21 537,40	0,00	0,00
	Ogółem	21 537,40	0,00	0,00

- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
Nie występują.
- 2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
Nie dotyczy jednostki.
- 2.5. Inne informacje
Nie występują.
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
Nie występują.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzicach
.....
Joanna Kłobowska
(główny księgowy)

2022-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzicach
.....
mgr inż. Krzysztof Szolc
(kierownik jednostki)