

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 2022 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 Mieszaniowej	
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 01.01.2022 – 31.12.2022	
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe - dotyczy sprawozdania łącznego	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
		uwagi
środki trwałe	zasady rachunkowości przyjęte przez jednostkę	
	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 umarzone 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 wyłącznie na kontach 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 Mieszkaniowej w Rudzińcu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Rudziniec
		Wysłać bez pisma przewodniego 94E9652D63AB4E12 
Numer identyfikacyjny REGON 276709055	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	27 207 449,73	26 470 552,69	A Fundusz	27 608 136,13	27 081 397,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 814,84	5 271,36	A.I Fundusz jednostki	27 736 612,01	26 914 493,26
A.II Rzeczowe aktywa trwale	27 195 634,89	26 465 281,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-128 475,88	166 904,63
A.II.1 Środki trwale	26 895 418,19	25 483 508,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	166 904,63
A.II.1.1 Grunty	1 430 863,98	1 289 334,48	A.II.2 Strata netto (-)	-128 475,88	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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 057 155,49	23 806 757,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	249 476,31	260 249,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	146 275,79	117 588,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	11 646,62	9 577,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	761 909,56	888 411,55
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	300 216,70	506 817,56	D.I Zobowiązania długoterminowe	188 442,23	196 116,54
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	474 955,40	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	573 467,33	692 295,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	232 311,05	161 126,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 494,14	264 122,85
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 185,67	62 888,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 840,98	96 808,03

Jolanta Makowska
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jan Szolich
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

94E9652D63AB4E12

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	109 038,27	107 189,11
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	1 162 595,96	1 499 256,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	143 835,56	170 562,98	D.II.8 Fundusze specjalne	597,22	160,61
B.I.1 Materiały	143 835,56	170 562,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	597,22	160,61
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	403 511,33	465 532,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	359 888,78	457 152,65			
B.II.2 Należności od budżetów	35 735,78	6 427,17			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 886,77	1 952,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	420 457,14	665 921,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	420 457,14	665 921,62			
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			

Jolanta Makowska
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jan Szolich
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

94E9652D63AB4E12

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	194 791,93	197 240,14			
Suma aktywów	28 370 045,69	27 969 809,44	Suma pasywów	28 370 045,69	27 969 809,44

 Jolanta Makowska
 (główny księgowy)

 2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 94E9652D63AB4E12

 Krzysztof Jan Szolich
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Jolanta Makowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

94E9652D63AB4E12

Krzysztof Jan Szolich
(kierownik jednostki)

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 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 276709055			Wysłać bez pisma przewodniego D51A45F3E4EDB5D8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 131 451,39	5 459 957,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 728 936,51	5 255 311,35
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		402 514,88	204 645,65
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 687 278,07	6 787 605,15
B.I.	Amortyzacja		1 350 510,97	1 334 120,97
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 119 622,16	1 287 537,27
B.III.	Usługi obce		1 244 765,62	979 461,95
B.IV.	Podatki i opłaty		241 031,84	285 674,59
B.V.	Wynagrodzenia		2 100 512,16	2 238 904,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		545 257,54	561 118,76
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		85 577,78	100 787,10
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)		-1 555 826,68	-1 327 648,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 555 124,30	1 632 868,44
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 555 124,30	1 632 868,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne		133 886,44	128 667,49

Jolanta Makowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jan Szolich
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	24 395,46
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	133 886,44	104 272,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-134 588,82	176 552,80
G.	Przychody finansowe	14 283,78	27 228,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	14 283,78	27 228,79
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	6 369,84	4 921,96
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	6 369,84	4 921,96
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-126 674,88	198 859,63
J.	Podatek dochodowy	1 801,00	31 955,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-128 475,88	166 904,63

Jolanta Makowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Jan Szolich
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Makowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jan Szolich
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudzinie ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec Numer identyfikacyjny REGON 276709055	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
		Wysłać bez pisma przewodniego 3945ECF50D247C57 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 209 230,35	27 736 612,01
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 951 684,41	841 591,84
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	287 055,73	795 658,98
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	1 664 628,68	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	45 932,86
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 424 302,75	1 663 710,59
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	106 246,25	128 475,88
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	219 203,82
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	1 318 056,50	1 316 030,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 736 612,01	26 914 493,26

Jolanta Makowska
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jan Szolich
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Makowska
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jan Szolich
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Makowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jan 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	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
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>								
<i>aktualizacja</i>	0,00	0,00	74 966,73	63 531,45	0,00	0,00	28 869,18	636,06
<i>przychody</i>	0,00	0,00	74 966,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>przemieszczenie</i>	0,00	0,00	0,00	63 531,45	0,00	0,00	28 869,18	0,00
<i>inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej:								
<i>zbycie</i>	0,00	0,00	106 878,86	0,00	0,00	0,00	1 596,60	0,00
<i>likwidacja</i>	0,00	0,00	6 112,20	0,00	0,00	0,00	1 596,60	0,00
<i>przemieszczenie</i>	0,00	141 529,50	100 766,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>inne</i>	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	1 289 334,48	39 095 200,72	993 612,84	1 531 776,20	107 379,68	402 188,57	11 320,27
Umorzenie – stan na początek 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
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>								
<i>aktualizacja</i>	6 543,48	0,00	1 243 427,18	52 758,30	28 686,89	2 069,06	28 869,18	636,06
<i>amortyzacja za rok obrotowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>inne</i>	6 543,48	0,00	1 243 427,18	52 758,30	28 686,89	2 069,06	28 869,18	636,06
Zmniejszenie umorzenia								
<i>umorzenie</i>	0,00	0,00	24 941,79	0,00	0,00	0,00	1 596,60	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	45 815,08	0,00	15 288 442,75	733 363,38	1 414 187,30	97 802,12	402 188,57	11 320,27
Wartość netto składników aktywów stan na początek 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
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	5 271,36	1 289 334,48	23 806 757,97	260 249,46	117 588,90	9 577,56	0,00	0,00

A

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	1 289 334,48	1 294 149,16	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 wieczystie

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	416 767,07	37 513,59	14 465,81	18 837,96	420 976,89
2	Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	416 767,07	37 513,59	14 465,81	18 837,96	420 976,89

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

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:	194 791,93	197 240,14
	ubezpieczenia majątkowe	27 507,13	29 277,94
	decyzje administracyjne	146 024,28	155 635,30
	pozostałe	21 260,52	12 326,90
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	731 234,81	
	Ogółem	46 029,27	731 234,81	

A

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	W roku obrotowym 2022	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	50 938,80	
2.	Odprawa pośmiertna	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	26 319,60	
3.	Ekwiwalent za urlop	3 564,45	
4.	Inne	26 974,88	
Ogółem		107 797,73	

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 wodociągowego -zabezpieczenie p-poż zakładu	24 395,46	0,00	0,00
	Ogółem	24 395,46	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
ZBGKM w Rudzińcu

Jolanta Makowska

.....
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)