


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ ul. Powstańców 6 44-153 Sośnicowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Sośnicowice
Numer identyfikacyjny REGON 524046114		27C3CF341034172C 

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Potwierdzenie zgodności z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Ciepła

Beata Anna Ciepła
(główny księgowy)

2024.03.08

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej**
44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
tel./fax 32 238 71 82

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Adam Cieślak
Adam Stefan Cieślak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Anna Ciepla
Beata Anna Ciepla

Beata Anna Ciepla
(główny księgowy)

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej**
2024.03.08
rok mies. dzień
44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
tel./fax 32 238 71 82

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Adam Stefan Cieślak
Adam Stefan Cieślak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGKIM SOŚNICOWICE
ZA ROK 2023

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

1.2 Siedzibę jednostki

ul. Powstańców 6, 44-153 Sośnicowice

1.3 Adres jednostki

ul. Powstańców 6, 44-153 Sośnicowice

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań własnych Gminy Sośnicowice w zakresie usług komunalnych i mieszkaniowych. Według Polskiej Klasyfikacji Działalności są to min.:

- 36.00.Z- Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
- 37.00.Z- Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
- 38.11.Z- Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
- 38.12. Z- Zbieranie odpadów niebezpiecznych
- 42.11.Z- Roboty związane z budową dróg i autostrad
- 43.22.Z- Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, (...)
- 49.31.Z-Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski
- 49.39.Z- Pozostały transport lądowy pasażerski
- 52.21.Z- Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy
- 68.32.Z- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
- 81.29.Z- Pozostałe sprzątanie
- 81.30.Z- Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni
- 93.11.Z- Działalność obiektów sportowych

2. Wskazania okresu objętego sprawozdaniem

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. 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 Rzeczypospolitej Polskiej.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- a) środki trwałe oraz WNiP- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- b) środki trwałe w budowie- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;
- c) środki trwałe stanowiące własność Gminy Sośnicowice otrzymane nieodpłatnie – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu;
- d) rzeczowe składniki aktywów obrotowych- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- e) pozostałe środki trwałe oraz pozostałe WNiP- wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia;
- f) należności- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności;
- g) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;
- h) materiały ujmuje się w księgach według cen zakupu;
- i) środki pieniężne na rachunkach bankowych- według wartości nominalnej;
- j) fundusze w wartości nominalnej;
- k) pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz WNiP przyjęto następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych WNiP. Umarza się jednorazowo w 100 % przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;
- b) środki trwałe oraz WNiP o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów);
- c) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje na ostatni dzień okresu sprawozdawczego;
- d) środki trwałe i WNiP umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia do używania;
- e) wartość początkowa środków trwałych ulega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie;
- f) w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach przyjmują się liniową metodę amortyzacji.

3. Dla zakupów umarzanych jednorazowo w 100 % prowadzi się księgi inwentarzowe:

- a) dla pozostałych środków trwałych, których wartość nie jest niższa niż 500,00 zł
- b) wartości niematerialnych i prawnych- bez względu na ich wartość.

4. Bez względu na wartość i czas używania, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

- a) meble, dywany, wyposażenie
- b) sprzęt komputerowy
- c) sprzęt elektryczny i elektroniczny

5. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały odpisywane w koszty w momencie zakupu, stanowią zapas na dzień 31 grudnia wycenia się według cen zakupu- inwentaryzuje i równowartością zinwentaryzowanych materiałów dokonuje korekty kosztów pod datą ostatniego dnia danego roku budżetowego.

6. Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o prowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.

7. Nie koryguje się rocznego sprawozdania finansowego o zdarzenie jeżeli informacja o zaistnieniu zdarzenia uzyskano po sporządzeniu sprawozdania i zamknięciu ksiąg rachunkowych, a skutki zmian będące wynikiem tego zdarzenia nie przekraczają 1% wartości sumy bilansowej.

5. Inne informacje

W trakcie roku budżetowego nie wprowadzano żadnych zmian w polityce rachunkowości mających istotny wpływ na prezentację sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie ŚRODKI TRWAŁE	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)			
			aktualizacja	przychody (nabycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie		likwidacja	inne	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	55 435,04	0,00	8 277,08	0,00	8 277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	63 712,12
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	55 435,04	0,00	8 277,08	0,00	8 277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	63 712,12
1.1.	Grunty	28 825,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 825,30
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 497 827,44	0,00	23 657 521,46	0,00	23 657 521,46	-32 604,00	-631 434,38	-314 278,27	-978 316,65	72 177 032,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 883 171,65	0,00	4 756 925,09	0,00	4 756 925,09	0,00	0,00	0,00	0,00	11 640 096,74
1.4.	Środki transportu	4 340 975,50	0,00	81 454,93	0,00	81 454,93	0,00	-126 158,50	0,00	-126 158,50	4 296 271,93
1.5.	Inne środki trwałe	430 707,61	0,00	102 897,17	0,00	102 897,17	0,00	0,00	0,00	0,00	533 604,78
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	61 181 507,50	0,00	28 598 798,65	0,00	28 598 798,65	-32 604,00	-757 592,88	-314 278,27	-1 104 475,15	88 675 831,00

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie UMRZENIA	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenia- stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			14	15	16		17	18	19			20	21
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	55 435,04	0,00	0,00	8 277,08	8 277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	63 712,12	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	55 435,04	0,00	0,00	8 277,08	8 277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	63 712,12	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 825,30	28 825,30
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 666 827,68	0,00	2 046 750,38	0,00	2 046 750,38	0,00	-631 434,38	-173 902,36	-805 336,74	19 908 241,32	30 830 999,76	52 268 790,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 250 874,06	0,00	623 964,66	0,00	623 964,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5 874 838,72	1 632 297,59	5 765 258,02
1.4.	Środki transportu	3 374 842,22	0,00	558 618,62	0,00	558 618,62	-126 158,50	0,00	0,00	-126 158,50	3 807 302,34	966 133,28	488 969,59
1.5.	Inne środki trwałe	430 707,61	0,00	102 897,17	0,00	102 897,17	0,00	0,00	0,00	0,00	533 604,78	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	27 723 251,57	0,00	3 332 230,83	0,00	3 332 230,83	-126 158,50	-631 434,38	-173 902,36	-931 495,24	30 123 987,16	33 458 255,93	58 551 843,84

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

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

Nie wystąpiły.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie wystąpiły.

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 wystąpiły.

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie wystąpiły.

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)

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	211 257,19	+ 56 810,50		- 33 460,34	234 607,35
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
	Ogółem:	211 257,19	+ 56 810,50		- 33 460,34	234 607,35

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązania) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

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

Nie wystąpiły.

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

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

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 wystąpiły.

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów to głównie polisy ubezpieczenia pojazdów.

Stan na początek roku wynosił: 21 575,37 zł

Stan na koniec roku wynosił: 21 510,85 zł

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie wystąpiły

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	81 840,76
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	18 408,84
	Ogółem:	100 249,60

1.16 Inne informacje

Brak

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

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

Tabela 2.2. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środka trwałego w poprzednich okresach			Koszt wytworzenia środka trwałego w bieżącym roku obrotowym			Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym		ogółem	w tym		ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
	Środki trwałe w budowie	17 018,77	0,00	0,00	143 358,13	0,00	0,00	160 376,90	0,00	0,00
1.	Budowa kontenerowej przepompowni wody w łąnach Wielkich	0,00	0,00	0,00	143 358,13	0,00	0,00	143 358,13	0,00	0,00
2.	Podłączenie instalacji gazowej do nieruchomości ul. Wiejska 9 Łany Wielkie	11 894,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 894,82	0,00	0,00
3.	Podłączenie instalacji gazowej do nieruchomości ul. Powstańców 6 Sońnicowice	5 123,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 123,95	0,00	0,00
	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	19 828,90	0,00	0,00	19 828,90	0,00	0,00
1.	Budowa kontenerowej przepompowni wody w łąnach Wielkich	0,00	0,00	0,00	19 828,90	0,00	0,00	19 828,90	0,00	0,00
	Ogółem	17 018,77	0,00	0,00	163 187,03	0,00	0,00	180 205,80	0,00	0,00

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

2.4 Informacje 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

Brak

3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Poniżej załączone są informacje o wyłączeniach wzajemnych rozliczeń z jednostkami objętymi konsolidacją sprawozdania.

3.1

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Miejsko - Gminną Biblioteką** w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Biblioteka	
1.	Woda	224,94 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	25 153,09 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	35 060,91 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		60 438,94 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	103 968,47 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	761,30 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	364,04 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi obce		105 093,81 zł	Usługi obce
SUMA:		165 532,75 zł	165 532,75 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 165 532,75 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 60 438,94 zł

- usługi obce: 105 093,81 zł

3.2

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Ośrodkiem Pomocy Społecznej** w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty OPS	
1.	Woda	314,98 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	18 251,98 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	18 047,79 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		36 614,75 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	46 682,29 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	933,52 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	509,73 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		48 125,54 zł	Usługi obce
SUMA:		84 740,29 zł	84 740,29 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 84 740,29 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 36 614,75 zł

- usługi obce: 48 125,54 zł

3.3

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Ośrodkiem Pomocy Społecznej** w Sośnicowicach dla sporządzania łącznego bilansu za 2023 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	1 722,51 zł		Rozliczenia międzyokresowe
2.	Usługi		1 722,51 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		1 722,51 zł	1 722,51 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu:

- rozliczenia międzyokresowe: 1 722,51 zł

- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 1 722,51 zł

3.4

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej** w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty SPZOZ	
1.	Woda	985,32 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		985,32 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	10 488,95 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 594,44 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		12 083,39 zł	Usługi obce
SUMA:		13 068,71 zł	13 068,71 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 13 068,71 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 985,32 zł
- usługi obce: 12 083,39 zł

3.5

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej** w Sośnicowicach dla sporządzania łącznego bilansu za 2023 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	1 036,76 zł		Należność z tytułu dostaw i usług

2.	Usługi		1 036,76 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		1 036,76 zł	1 036,76 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi;

- należność z tytułu dostawy i usług: 1 036,76 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 1 036,76 zł

3.6

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych** w Łanach Wielkich dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty GZOPO	
1.	Woda	206,53 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	5939,18 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	8 713,68 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		14 859,39 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	6 735,55 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	3 499,92 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	334,22 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		10 569,69 zł	Usługi obce
SUMA:		25 429,08 zł	25 429,08 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 25 429,08 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 14 859,39 zł
- usługi obce: 10 569,69 zł

3.7

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońcicach, a **Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych** w Łanach Wielkich dla sporządzenia łącznego bilansu za 2023 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania GZOPO	
1.	Usługi	237,16 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		237,16 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		237,16 zł	237,16 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 237,16 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 237,16 zł

3.8

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońcicach, a **Gminnym Przedszkolem w Bargłównie** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	493,38 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		493,38 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	3 279,75 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 905,61 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		5 185,36 zł	Usługi obce
SUMA:		5 678,74 zł	5 678,74 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 5 678,74 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 493,38 zł
- usługi obce: 5 185,36 zł

3.9

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Kozłowie** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Zespół	
1.	Woda			Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii			Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	7 189,66 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 322,26 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		8 511,92 zł	Usługi obce
SUMA:		8 511,92 zł	8 511,92 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 8 511,92 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 0,00 zł
- usługi obce: 8 511,92 zł

3.10

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Miejskim Przedszkolem w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole S-ce	
1.	Woda	3 058,15 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	1 886,02 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	40 124,33 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		45 068,50 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	16 989,58 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	2 989,58 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	4 948,82 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		24 927,98 zł	Usługi obce
SUMA:		69 996,48 zł	69 996,48 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 69 996,48 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 45 068,50 zł
- usługi obce: 24 927,98 zł

3.11

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońnicowicach, a **Miejskim Przedszkolem w Sońnicowicach** dla sporządzania łącznego bilansu za 2023 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole S-ce	
1.	Usługi	772,84 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		772,84 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		772,84 zł	772,84 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należność z tytułu dostawy i usług: 772,84 zł

- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 772,84 zł

3.12

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Sierakowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Zespół	
1.	Woda	2 891,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	14 661,89 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		17 553,69 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	4 210,56 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	11 386,45 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	4 679,92 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	666,51		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		20 943,44 zł	Usługi obce
SUMA:		38 497,13 zł	38 497,13 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 38 497,13 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 17 553,69 zł

- usługi obce: 20 943,44 zł

3.13

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Gminnym Przedszkolem w Smolnicy** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	2 357,74 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów

2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		2 357,74 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	5 240,92 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków			Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		5 240,92 zł	Usługi obce
SUMA:		7 598,66 zł	7 598,66 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 7 598,66 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 2 357,74 zł

- usługi obce: 5 240,92 zł

3.14

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Szkołą Podstawową w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda	3 048,78 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		3 048,78 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	7 156,43 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	4 934,10 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów

8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		12 090,53 zł	Usługi obce
SUMA:		15 139,31 zł	15 139,31 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 15 139,31 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 3 048,78 zł

- usługi obce: 12 090,53 zł

3.15

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody	Koszty	
1.	Dostawa wody	2 622,34 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	6 886,73 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	Energia C.O.	52 421,38 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Węgiel na stan	184 048,44 zł		Inne przychody operacyjne
5.	Zużycie materiałów i energii		245 978,89 zł	Zużycie materiałów i energii
6.	Czynsz	522,45 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Wywóz nieczystości stałych	5 942,63 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Odprowadzanie ścieków	2 361,00 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Pozostałe usługi	70,00 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
10.	Usługi obce		8 896,08 zł	Usługi obce
11.	Podatek od nieruchomości	109 758,00 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
12.	Podatek od nieruchomości		109 758,00 zł	Podatki i opłaty
13.	Podatek od środków transportu	11 794,00 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
14.	Podatek od środków transportu		11 794,00 zł	Podatki i opłaty
15.	Opłaty śmieciowe	141 535,68 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
16.	Opłaty śmieciowe		141 535,68 zł	Podatki i opłaty

17.	Opłaty z tyt. trwałego zarządu	2 775,74 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
18.	Opłaty z tyt. trwałego zarządu		2 775,74 zł	Podatki i opłaty
SUMA:		520 738,39 zł	520 738,39 zł	

łącna kwota wyłączeń wynosi:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 254 874,97 zł
- zużycie materiałów i energii: 245 978,89 zł
- usługi obce: 8 896,08 zł
- przychody z tytułu dochodów budżetowych: 265 863,42 zł
- podatki i opłaty: 265 863,42 zł

3.16

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2023 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w ZZPJ
		Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie funduszu	
1.	Środki trwałe	28 375 483,15 zł		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe ...
2.	Środki trwałe		28 375 483,51 zł	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i
Suma:		28 375 483,15 zł	28 375 483,15 zł	

łącna kwota wyłączeń wynosi: 28 375 483,51 zł

Środki trwałe:

- sieć kanalizacyjna Łany Wielkie dz. 1134/269, 1131/269: 76 760,38 zł
- sieć kanalizacyjna Rachowice dz. 214: 45 898,00 zł
- kanalizacja Sośnicowice, Trachy wraz z Oczyszczalnią Ścieków w Trachach: 26 721 550,51 zł
- adaptacja pomieszczeń Urzędu Miejskiego - ul. Rynek 19 -BOK: 318 553,42 zł
- modernizacja sieci LAN ul. Rynek 19 Sośnicowice: 28 572,90 zł
- sieć wod-kan Sierakowice dz. 781/254,782/254,783/254: 31 275,24 zł
- nakłady inwestycyjne - przepompownia wody w Łanach Wielkich: 25 496,96 zł
- garaż OSP Rachowice ul. Wiejska 111: 1 127 376,10 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Beata Ciępiła

(główny księgowy)

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej**
44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
tel./fax 32 238 71 82

2024-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Adam Cieślak

(kierownik jednostki)