

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ ul. Powstańców 6 44-153 Sośnicowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Sośnicowice
Numer identyfikacyjny REGON 524046114		38D97168041DE55C 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

BEATA CIĘPŁA

(główny księgowy)

2025.03.25

rok mies. dzień

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

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

ADAM GIESŁOK

(kierownik jednostki)

SJO BeStia

38D97168041DE55C

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

BEATA CIEPŁA
(główny księgowy)

2025.03.25

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

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

ADAM CIEŚŁOK
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGKIM SOŚNICOWICE

ZA ROK 2024

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 01.01.2024 roku do 31.12.2024 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 układu w bilansie ŚRODKI TRWAŁE	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	Przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	63 712,12	0,00	18 155,00	0,00	18 155,00	0,00	-17 820,00	0,00	-17 820,00	64 047,12
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)	63 712,12	0,00	18 155,00	0,00	18 155,00	0,00	-17 820,00	0,00	-17 820,00	64 047,12
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	72 177 032,25	0,00	3 818 793,50	0,00	3 818 793,50	0,00	-58 539,87	-67 367,18	-125 907,05	75 869 918,70
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 640 096,74	0,00	302 941,14	0,00	302 941,14	0,00	0,00	0,00	0,00	11 943 037,88
1.4.	Środki transportu	4 296 271,93	0,00	179 585,06	0,00	179 585,06	0,00	-212 526,77	0,00	-212 526,77	4 263 330,22
1.5.	Inne środki trwałe	533 604,78	0,00	201 627,45	0,00	201 627,45	0,00	-349,00	0,00	-349,00	734 883,23
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	88 675 831,00	0,00	4 502 947,15	0,00	4 502 947,15	0,00	-271 415,64	-67 367,18	-338 782,82	92 839 995,33

* 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 UMORZENIA	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	
			aktua lizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększeni a		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszeni a			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	63 712,12	0,00	18 155,00		18 155,00	0,00	-17 820,00	0,00	-17 820,00	64 047,12	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	63 712,12	0,00	18 155,00		18 155,00	0,00	-17 820,00	0,00	-17 820,00	64 047,12	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	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
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 908 241,32	0,00	2 843 535,42		2 843 535,42	0,00	-40 977,86	-41 246,85	-82 224,71	22 669 552,03	52 268 790,93	53 200 366,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	5 874 838,72	0,00	839 643,73	124 659,23	964 302,96	0,00	0,00	0,00	0,00	6 839 141,68	5 765 258,02	5 103 896,20
1.4.	Środki transportu	3 807 302,34	0,00	286 498,28		286 498,28	-212 526,77	0,00	0,00	-212 526,77	3 881 273,85	488 969,59	382 056,37
1.5.	Inne środki trwałe	533 604,78	0,00		201 627,45	201 627,45	0,00	-349,00	0,00	-349,00	734 883,23	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	30 123 987,16	0,00	3 969 677,43	326 286,68	4 295 964,11	-212 526,77	-41 326,86	-41 246,85	-295 100,48	34 124 850,79	58 551 843,84	58 715 144,54

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 wieczystie

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	234 607,35	+ 63 461,72		- 68 554,27	229 514,80
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
	Ogółem:	234 607,35	+ 63 461,72		- 68 554,27	229 514,80

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 łączą 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: 21 510,85 zł

Stan na koniec roku wynosił: 25 456,78 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	28 839,30
2	Nagrody jubileuszowe	50 395,91
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	37 134,82
	Ogółem:	116 370,03

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 odsetki	różnice kursowe	ogółem	w tym odsetki	różnice kursowe	ogółem	w tym odsetki	różnice kursowe
	Środki trwałe w budowie	17 018,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 018,77	0,00	0,00
1.	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
2.	Podłączenie instalacji gazowej do nieruchomości ul. Powstańców 6 Sośnicowice	5 123,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 123,95	0,00	0,00
	Ogółem	17 018,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 018,77	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

Arkusz 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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Biblioteka	
1.	Woda	219,61 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	36 718,34 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		36 937,95 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	135 354,07 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1916,82 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	361,43 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi obce		137 612,32 zł	Usługi obce
SUMA:		174 550,27 zł	174 550,27 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 174 550,27 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 36 937,95 zł

- usługi obce: 137 612,32 zł

3.2

Arkusz 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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty OPS	
1.	Woda	353,63 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	28 610,49 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów

3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		28 964,12 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	62 171,79 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 923,77 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	557,29 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		64 652,85 zł	Usługi obce
SUMA:		93 616,97 zł	93 616,97 zł	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 93 616,97 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 28 964,12 zł
- usługi obce: 64 652,85 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 2024 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	2 700,32 zł		Rozliczenia międzyokresowe
2.	Usługi		2 700,32 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		2 700,32 zł	2 700,32 zł	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu:

- rozliczenia międzyokresowe: 2 700,32 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 2 700,32 zł

3.4

Arkusze 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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty SPZOZ	
1.	Woda	882,13 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		882,13 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	15 457,97 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 397,83 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		16 855,80 zł	Usługi obce
SUMA:		17 737,93 zł	17 737,93 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 17 737,93 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 882,13 zł

- usługi obce: 16 855,80 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 2024 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	243,66 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		243,66 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		243,66 zł	243,66 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi;

- należność z tytułu dostawy i usług: 243,66 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 243,66 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 2024 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty GZOPO	
1.	Woda	243,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	7 211,14 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		7 454,94 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	6 266,75 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	2 981,44 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	380,53 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		9 628,72 zł	Usługi obce
SUMA:		17 083,66 zł	17 083,66 zł	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 17 083,66 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 7 454,94 zł
- usługi obce: 9 628,72 zł

3.7

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Gminnym Przedszkolem w Bargłównie** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	470,42 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		470,42 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	5 472,66 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	2 037,20 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		7 509,86 zł	Usługi obce
SUMA:		7 980,28 zł	7 980,28 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 7 980,28 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 470,42 zł

- usługi obce: 7 509,86 zł

3.8

Arkusz 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 2024 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.		11 263,75 zł		

	Wywóz nieczystości stałych			Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 571,89 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		12 835,64 zł	Usługi obce
SUMA:		12 835,64 zł	12 835,64 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 12 835,64 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 0,00 zł

- usługi obce: 12 835,64 zł

3.9

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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole S-ce	
1.	Woda	3 134,33 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	2 417,64 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		5 551,97 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	9 812,63 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	5 768,62 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	5 015,35 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	436,04		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		21 032,64 zł	Usługi obce
SUMA:		26 584,61 zł	26 584,61 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 26 584,61 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 5 551,97 zł
- usługi obce: 21 032,64 zł

3.10

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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Zespół	
1.	Woda	3 383,76 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		3 383,76 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	13 241,12 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	5 412,33 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		18 653,45 zł	Usługi obce
SUMA:		22 037,21 zł	22 037,21 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 22 037,21 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 3 383,76 zł
- usługi obce: 18 653,45 zł

3.11

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Sierakowicach** dla sporządzania łącznego bilansu za 2024 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	237,28 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		237,28 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		237,28 zł	237,28 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi;

- należność z tytułu dostawy i usług: 237,28 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 237,28 zł

3.12

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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	2 506,86 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		2 506,86 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	10 315,34 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		10 315,34 zł	Usługi obce
SUMA:		12 822,20 zł	12 822,20 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 12 822,20 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 2 506,86 zł
- usługi obce: 10 315,34 zł

3.13

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Gminnym Przedszkolem w Smolnicy** dla sporządzania łącznego bilansu za 2024 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	184,12 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		184,12 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		184,12 zł	184,12 zł	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi;

- należność z tytułu dostawy i usług: 184,12 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 184,12 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 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda	3 672,40 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		3 672,40 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	12 023,66 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	5 845,57 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		17 869,23 zł	Usługi obce
SUMA:		21 541,63 zł	21 541,63 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 21 541,63 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 3 672,40 zł

- usługi obce: 17 869,23 zł

3.15

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody	Koszty	
1.	Dostawa wody	4 927,93 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	9 165,76 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	Energia C.O.	23 386,59 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		37 480,28 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Wywóz nieczystości stałych	11 059,91 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Odprowadzanie ścieków	2 311,97 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Pozostałe usługi	140,00 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi obce		13 511,88 zł	Usługi obce
9.	Podatek od nieruchomości	112 325,00 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
10.	Podatek od nieruchomości		112 325,00 zł	Podatki i opłaty
11.	Podatek od środków transportu	13 808,00 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
12.	Podatek od środków transportu		13 808,00 zł	Podatki i opłaty
13.	Opłaty śmieciowe	134 524,88 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
14.	Opłaty śmieciowe		134 524,88 zł	Podatki i opłaty
15.	Opłaty z tyt. trwałego zarządu	2 775,74 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
16.	Opłaty z tyt. trwałego zarządu		2 775,74 zł	Podatki i opłaty
SUMA:		314 425,78 zł	314 425,78 zł	

Łączna kwota wyłączeń wynosi:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 50 992,16 zł

- zużycie materiałów i energii: 37 480,28 zł

- usługi obce: 13 511,88 zł

- przychody z tytułu dochodów budżetowych: 263 433,62 zł
- podatki i opłaty: 263 433,62 zł

3.16

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzania łącznego bilansu za 2024 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Urząd	
1.	Usługi	1 762,60 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		1 762,60 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		1 762,60 zł	1 762,60 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi;

- należność z tytułu dostawy i usług: 1 762,60 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 1 762,60 zł

3.17

Arkusz 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 2024 rok

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w ZZFiJ
		Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie funduszu	
1.	Środki trwałe	3 248 566,65 zł		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe ...
2.	Środki trwałe		3 248 566,65 zł	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i
SUMA:		3 248 566,65 zł	3 248 566,65 zł	

Łączna kwota wyłączeń wynosi: 3 248 566,65 zł

Środki trwałe:

- sieć wodociągowa- droga przy ul. Smolnickiej w Sośnicowicach: 383 787,13 zł
- kanalizacja deszczowa – droga przy ul. Smolnickiej w Sośnicowicach: 1 586 409,47 zł
- modernizacja energetyczna budynku Rachowice: 1 075 413,04 zł
- modernizacja inst. C.O. Rynek 17 S-ce: 202 957,01 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

.....
Beata Ciepla
(główny księgowy)

2025. 03-25

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

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

.....
(kierownik jednostki)