

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawodawczej ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE ul. Ścisłuski 14, 05-252 Dąbrówka tel. (29) 642 82 71 Regon 140043340		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 140043340		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		GMINA DĄBRÓWKA	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	132 504,43	86 655,78	A. Fundusz	45 628,99	20 849,24
I. Wartości niematerialne i prawne	65 981,30	46 186,91	I. Fundusz jednostki	929 578,32	642 944,08
II. Rzeczowe aktywa trwale	66 523,13	40 468,87	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-883 949,33	-622 094,84
1. Środki trwale	62 320,33	40 468,87	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-883 949,33	-622 094,84
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 440,73	12 759,71	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	41 879,60	27 709,16	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 511,28	247 677,20
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	4 202,80	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	224 511,28	247 677,20
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 436,41	125 198,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	14 005,00	15 940,64
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	70 293,27	38 435,55
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 776,60	66 600,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		1 501,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	137 635,84	181 870,66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>137 635,84</b>	<b>181 870,66</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	126 239,85	156 456,86			
2. Należności od budżetów		9 168,89			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	11 395,99	16 244,91			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>270 140,27</b>	<b>268 526,44</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>270 140,27</b>	<b>268 526,44</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Edyta Lewandowska*

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Dąbrowce

*Matyja Kaszuba*

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE</b> w Dąbrówce ul. T. Kościuszki 14, 05-252 Dąbrówka tel. (29) 642 82 71 REGON 140043340	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień <u>31.12.2021</u> r.	Adresat GMINA DĄBRÓWKA	
Numer identyfikacyjny REGON 140043340			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>685 937,15</b>	<b>929 578,32</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 335 025,07	2 682 309,28	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 238 423,62	2 657 590,48	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	96 601,45	24 718,80	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 091 383,90	2 968 943,52	
2.1. Strata za rok ubiegły	711 684,78	883 949,33	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 121 021,72	1 894 035,64	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	96 601,45	24 718,80	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	32 394,20	28 921,60	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	129 681,75	137 318,15
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>929 578,32</b>	<b>642 944,08</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-883 949,33</b>	<b>-622 094,84</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-883 949,33	-622 094,84
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>45 628,99</b>	<b>20 849,24</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Edyta Letwinowska*  
(główny księgowy)

2022.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
**Zakładu Gospodarki Rolnej**  
**w Dąbrówce**

*Mateusz Kaszub*  
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE</b> podarki Komunalnej w Dąbrówce ul. T. Kościuszki 14, 05-252 Dąbrówka tel. (29) 642 82 71 REGON 140043340	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień <b>31.12.2021</b> r.	Adresat <b>GMINA DĄBRÓWKA</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>140043340</b>		_____ _____	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 190 658,40</b>	<b>1 951 006,94</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		<b>7 725,37</b>	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	<b>1 190 658,40</b>	<b>1 943 281,57</b>	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 109 288,73</b>	<b>2 549 621,74</b>	
I. Amortyzacja	<b>20 301,00</b>	<b>41 645,85</b>	
II. Zużycie materiałów i energii	<b>450 771,71</b>	<b>520 845,64</b>	
III. Usługi obce	<b>371 530,13</b>	<b>396 872,91</b>	
IV. Podatki i opłaty	<b>38 257,00</b>	<b>39 611,07</b>	
V. Wynagrodzenia	<b>992 271,66</b>	<b>1 262 742,50</b>	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	<b>221 376,25</b>	<b>278 338,77</b>	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	<b>14 780,98</b>	<b>9 565,00</b>	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-918 630,33</b>	<b>-598 614,80</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>54 024,41</b>	<b>16 411,79</b>	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	54 024,41	16 411,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne	15 774,15	35 367,64
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	15 774,15	35 367,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-880 380,07	-617 570,65
G.	Przychody finansowe	1 474,34	2 313,70
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 474,34	2 313,70
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	5 043,60	6 837,89
I.	Odsetki	5 043,60	6 837,89
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-883 949,33	-622 094,84
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-883 949,33	-622 094,84

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Edyta Lewandowska

(główny księgowy)

2022. 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Jabrówce

Mateusz Kaszuba

(kierownik jednostki)

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE
1.2	siedzibę jednostki
	POK. NR 9 i 16 W BUDYNKU URZĘDU GMINY DĄBRÓWKA
1.3	adres jednostki
	TADEUSZA KOŚCIUSZKI 14, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zakład Gospodarki Komunalnej działa jako jednostka budżetowa na podstawie uchwały Rady Gminy Dąbrówka o powołaniu jednostki budżetowej UCHWAŁA NR XXXVI/234/2006 z dnia 14 marca 2006 r.</p> <p>1. Przedmiotem działalności podstawowej Z.G.K. jest:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków i przeróbki osadów ściekowych, w szczególności:</li><li>- eksploatacja i konserwacja wodociągów gminnych oraz stacji uzdatniania wody;</li><li>- eksploatacja i konserwacja gminnej sieci kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków.</li><li>- utrzymanie i konserwacja zieleni komunalnej.</li><li>- administrowanie, utrzymanie i konserwacja gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej w tym komunalnych zasobów mieszkaniowych.</li><li>- organizacja robót publicznych.</li><li>- wykonywanie zadań określonych w planach jednostki nadrzędnej</li></ul>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<p>Od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku</p> <p><i>Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego</i></p>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1001 zł do 9999 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, <b>umarza się również:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież i umundurowanie;</li> <li>4) meble i dywany;</li> <li>5) inwentarz żywy;</li> </ol> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>f) W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości lub kosztów nieistotnych co do ich wielkości w jednostce przyjmuje się, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– opłacona z góry prenumerata dzienników, czasopism i specjalistycznych wydawnictw zaliczana jest do kosztów bieżącego okresu w którym nastąpił wydatek,</li> <li>– zobowiązania ZGK wobec ubezpieczyciela do zapłaty składki za ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne na podstawie otrzymanych polis należy ująć w księgach rachunkowych w okresie zawarcia umowy ubezpieczenia i zaliczyć do kosztów w okresie, w którym nastąpił wydatek</li> </ul>



	<ul style="list-style-type: none"> <li>- opłaty za usługi telekomunikacyjne i inne media ujęte w fakturze otrzymanej do 15 stycznia, a dotyczące miesiąca grudnia, księgują się w koszty miesiąca grudnia,</li> <li>-</li> <li>g) Wpływy środków pieniężnych odzyskanych od towarzystw ubezpieczeniowych lub od pracowników z tytułu utraconego bądź uszkodzonego mienia należy ewidencjonować na rachunku bankowym jednostki.</li> <li>h) Wszelkie zakupy towarów i usług mogą być realizowane wyłącznie w odpowiednim trybie przewidzianym ustawą o zamówieniach publicznych. Wartość zamawianych dostaw w wartościach dopuszczalnych dla poszczególnych trybów określonych w ustawie prawo zamówień publicznych ustalana jest jako wartość netto ( bez podatku VAT).</li> <li>i) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</li> </ul>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	DANE TABELA NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	0,00
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)
	DANE TABELA NR 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych <del>według pozycji bilansu</del> o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	BRAK
b)	powyżej 3 do 5 lat
	BRAK
c)	powyżej 5 lat
	BRAK
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
	BRAK
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	BRAK
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	BRAK
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>WYPŁACONO W ROKU 2021 :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- NAGRODA JUBILEUSZOWA NA 20 LAT PRACY 75 % WYNAGR.ZASADNICZEGO – 3.627,00</li> <li>- NAGRODA JUBILEUSZOWA NA 25 LAT PRACY 100% WYNAGR.ZASADNICZEGO – 7.638,00</li> <li>- NAGRODA JUBILEUSZOWA NA 30 LAT PRACY 150% WYNAGR.ZASADNICZEGO – 10.035,00</li> <li>- ŚWIADCZENIA BHP I INNE – 8.390,01</li> </ul>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	BRAK
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Wzajemne rozliczenia między jednostkami - 203.472,25</p> <p>Zakład Gospodarki Komunalnej pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu Gminy Dąbrówka a pobrane dochody odprowadza na rachunek dochodów Gminy Dąbrówka.</p>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Edyta Lewandowska*

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Dąbrówce**

*Mateusz Kaszuba*

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	105.303,42	0,00	3.103,65	0,00	3.103,65	0,00	0,00	0,00	0,00	108.407,07
2.	ŚRODKI TRWAŁE	160.199,63		28.921,60	0	28.921,60	0	0,00	28.921,60	28.921,60	160.199,63
1)	Grunty ( Grupa 0)										
2)	Budynki i lokale (gr.1)	0									0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	0,00	0,00	28.921,60	0,00	28.921,60	0,00	0,00	28.921,60	28.921,60	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne (gr.3)	5.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.400,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr.4)	42.483,90	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	42.483,90
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr.5)	4.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.800,00
7)	Urządzenia techniczne(gr.6)	0									0
8)	Środki transportu(gr.7)	107.515,73	0	0	0	0	0	0	0	0	107.515,73
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	107.254,47		51.274,78		51.274,78		0,00	19.455,09	19.455,09	139.074,16
RAZEM:		<u>372 757,52</u>		<u>83.300,03</u>		<u>83.300,03</u>		<u>0,00</u>	<u>48.376,69</u>	<u>48.376,69</u>	<u>407.680,86</u>

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>39.322,12</b>		<b>22.898,04</b>		<b>22.898,04</b>		<b>62.220,16</b>	<b>65.981,30</b>	<b>46.186,91</b>
<b>2. ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>97.879,30</b>		<b>21.851,46</b>		<b>21.851,46</b>	<b>0,00</b>	<b>119.730,76</b>	<b>62.320,33</b>	<b>40.468,87</b>
1) Grunty gr.0	0								
2) Budynki i lokale gr.1	0								
3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr.2	0								
4) Kotły i maszyny energetyczne gr.3	2.457,00		756,00		756,00		3.213,00	2.943,00	2.187,00
5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr.4	25.626,17	0,00	6.285,02	0,00	6.285,02	0,0	31.911,19	16.857,73	10.572,71
6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr.5	4.160,00		640,00		640,00		4.800,00	640,00	0,00
7) Urządzenia techniczne gr.6	0								0
8) Środki transportu gr.7	65.636,13		14.170,44		14.170,44		79.806,57	41.879,60	27.709,16
<b>3. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>107.254,47</b>		<b>51.274,78</b>		<b>51.274,78</b>	<b>19.455,09</b>	<b>139.074,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**TABELA NR 2 Grunty w wiecznym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**TABELA NR 3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

**TABELA NR 4 Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	woda i kanalizacja	13.690,51	35.227,14		13.690,51	35.227,14
2.	Odpis- odsetki od należności wątpliwych	5.043,60	6.837,89		5.043,60	6.837,89

  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Edyta Lewandowska

Zakład Gospodarki Komunalnej w Dąbrówce  
Ul. T. Kościuszki 14  
05-252 Dąbrówka

**Wzajemne należności i przychody oraz zobowiązania i koszty podlegające wyłączeniu  
w 2021 r.**

Lp.	Wyszczególnienie Należności/przychodów	Kwota	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenia
1.	Przypisy za kanalizację	3 821,08 zł	UG Dąbrówka
2.	Przypisy za pobór wody	10 437,77 zł	UG Dąbrówka 16.427,89
3.	Refaktura za energię ORLIK	94,26	UG Dąbrówka
4.	Dopłaty do kanalizacji	173 742,28	Gmina Dąbrówka
5.	Przypisy za wodę	2 777,59 zł	SP Dąbrówka
6.	Przypisy za kanalizację	9 595,94 zł	SP Dąbrówka
7.	Przypisy za pobór wody	617,46 zł	SP Guzowatka
8.	Przypisy za pobór wody	715,59 zł	SP Józefów
9.	Przypisy za pobór wody	558,40 zł	Przedszkole Samorządowe „Pod Wesołym Ekoludkiem”
10.	Przypisy za pobór wody	1 111,88 zł	SP Wszebory
	<b>Podsumowanie</b>	<b>203 472,25</b>	

\*Uwaga:

1. Wzajemne należności podlegające wyłączeniu to takie, które nie zostały zapłacone na dzień 31 grudnia danego roku
2. Wzajemne przychody podlegające wyłączeniu stanowią przychody za okres od 1 stycznia danego roku do 31 grudnia danego roku.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Ewelina Lewandowska*  
Ewelina Lewandowska