


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zakład Gospodarki KOMunalnej</b> ul. T. Kościuszki 14  05-252 Dąbrówka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Dąbrówka
		Wysłać bez pisma przewodniego 6DAE94F0E94E0117 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>140043340</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	86 655,78	65 936,02	A Fundusz	20 849,24	-497,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	46 186,91	36 224,95	A.I Fundusz jednostki	642 944,08	893 245,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 468,87	29 711,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-622 094,84	-893 742,91
A.II.1 Środki trwałe	40 468,87	29 711,07	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-622 094,84	-893 742,91
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 759,71	16 172,35	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	27 709,16	13 538,72	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	247 677,20	274 137,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	247 677,20	274 137,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	125 198,98	90 786,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 940,64	20 285,90
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 435,55	87 852,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 600,31	73 664,17

EDYTA LEWANDOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

MATEUSZ KASZUBA  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6DAE94F0E94E0117

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 501,72	1 547,58
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	181 870,66	207 703,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	181 870,66	207 519,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	156 456,86	192 232,69			
B.II.2 Należności od budżetów	9 168,89	4 410,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	16 244,91	10 876,22			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	184,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	184,16			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

EDYTA LEWANDOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

MATEUSZ KASZUBA  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6DAE94F0E94E0117

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>268 526,44</b>	<b>273 639,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>268 526,44</b>	<b>273 639,53</b>

EDYTA LEWANDOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

MATEUSZ KASZUBA  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6DAE94F0E94E0117

Wyjaśnienia do bilansu

EDYTA LEWANDOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

6DAE94F0E94E0117

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 2022 do 31 grudnia 2022 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.</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 używania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, <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 używania.</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> <li>– opłaty za usługi telekomunikacyjne i inne media ujęte w fakturze otrzymanej do</li> </ul>

	<p>15 stycznia, a dotyczące miesiąca grudnia, księgują się w koszty miesiąca grudnia,</p> <p>–</p> <p>g) Wpływy środków pieniężnych odzyskanych od towarzystw ubezpieczeniowych lub od pracowników z tytułu utraconego bądź uszkodzonego mienia należy ewidencjonować na rachunku bankowym jednostki.</p> <p>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).</p> <p>i) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p>
5.	inne informacje
II.	<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 wieczysto
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie



	BRAK
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	WYPŁACONO W ROKU 2022 : - NAGRODA JUBILEUSZOWA NA 20 LAT PRACY 75 % WYNAGR.ZASADNICZEGO – 3.843,00 - ODPRAWA EMERYTALNA 6-KROTNOŚĆ WYNAGRODZENIA ZASADNICZEGO – 31.500,00 - ŚWIADCZENIA BHP I INNE – 8.564,45
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
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - 262 883,78  Zakład Gospodarki Komunalnej pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu Gminy Dąbrówka a pobrane dochody odprowadza na rachunek dochodów Gminy Dąbrówka.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Edyta Lewandowska*  
(główny księgowy)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Dąbrówce  
*Mateusz Kaszuha*  
(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	108.407,07	0,00	16.855,60	0,00	16.855,60	0,00	0,00	0,00	0,00	125.262,67
2.	ŚRODKI TRWAŁE	160.199,63		8.943,09	0	8.943,09	0	0,00	0,00	0,00	169.142,72
1)	Grunty ( Grupa 0)										
2)	Budynki i lokale (gr.1)	0									0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	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	0	0	0	0,00	0	0,00	42.483,90
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr.5)	4.800,00	0	8.943,09	0	8.943,09	0	0	0	0	13.743,09
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	139.074,16		37.395,36		37.395,36		0	24.872,12	24.872,12	151.597,40
<b>RAZEM:</b>		<b>407.680,86</b>		<b>63.194,05</b>		<b>63.194,05</b>		<b>0,00</b>	<b>24.872,12</b>	<b>24.872,12</b>	<b>446.002,79</b>

	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>62.220,16</b>		<b>26.817,56</b>		<b>26.817,56</b>		<b>89.037,72</b>	<b>46.186,91</b>	<b>36.224,95</b>
	<b>2. ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>119.730,76</b>		<b>19.700,89</b>		<b>19.700,89</b>	<b>0,00</b>	<b>139.431,65</b>	<b>40.469,87</b>	<b>29.711,07</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	3.213,00		756,00		756,00		3.969,00	2.187,00	1.431,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr.4	31.911,19	0,00	4.625,40	0,00	4.625,40	0,0	36.536,59	10.572,71	5.947,31
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr.5	4.800,00		149,05		149,05		4.949,05	0,00	8.794,04
7)	Urządzenia techniczne gr.6	0								0
8)	Środki transportu gr.7	79.806,57		14.170,44		14.170,44		93.977,01	27.709,16	13.538,72
<b>3.</b>	<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>139.074,16</b>		<b>37.395,36</b>		<b>37.395,36</b>	<b>24.872,12</b>	<b>151.597,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**TABELA NR 2 Grunty w wieczystym 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, najem	35.227,14	62.865,52		35.227,14	62.865,52
2.	Odpis- odsetki od należności wątpliwych	6.837,89	12.257,62		6.837,89	12.257,62



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki KOMunalnej ul. T. Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Dąbrówka	
Numer identyfikacyjny REGON <b>140043340</b>		Wysłać bez pisma przewodniego BE7A1E09BE19EBC0 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 951 006,94	2 032 248,16	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 725,37	6 166,52	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 943 281,57	2 026 081,64	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 549 621,74	2 919 080,71	
B.I. Amortyzacja	41 645,85	46 518,45	
B.II. Zużycie materiałów i energii	520 845,64	609 708,70	
B.III. Usługi obce	396 872,91	456 371,19	
B.IV. Podatki i opłaty	39 611,07	36 307,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 262 742,50	1 440 383,79	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	278 338,77	316 369,50	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 565,00	13 422,08	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-598 614,80	-886 832,55	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	16 411,79	64 390,83	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	16 411,79	64 390,83	

EDYTA LEWANDOWSKA  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MATEUSZ KASZUBA  
kierownik jednostki



E.	Pozostałe koszty operacyjne	35 367,64	65 020,52
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	35 367,64	65 020,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-617 570,65	-887 462,24
G.	Przychody finansowe	2 313,70	5 976,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 313,70	5 976,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	6 837,89	12 257,62
H.I.	Odsetki	6 837,89	12 257,62
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-622 094,84	-893 742,91
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-622 094,84	-893 742,91

EDYTA LEWANDOWSKA  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień


MATEUSZ KASZUBA  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EDYTA LEWANDOWSKA  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MATEUSZ KASZUBA  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zakład Gospodarki KOMunalnej</b> ul. T. Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Dąbrówka	
Numer identyfikacyjny REGON <b>140043340</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8886FF77C1AF7CB3 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	929 578,32	642 944,08	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 682 309,28	3 017 298,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 657 590,48	2 991 500,27	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	24 718,80	25 798,69	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 968 943,52	2 766 997,66	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	883 949,33	622 094,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 894 035,64	1 984 980,79	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 718,80	25 798,69	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	28 921,60	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	137 318,15	134 123,34	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	642 944,08	893 245,38	

EDYTA LEWANDOWSKA  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MATEUSZ KASZUBA  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-622 094,84	-893 742,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-622 094,84	-893 742,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	20 849,24	-497,53

EDYTA LEWANDOWSKA  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MATEUSZ KASZUBA  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EDYTA LEWANDOWSKA  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MATEUSZ KASZUBA  
kierownik jednostki