

Wykaz wzajemnych przychodów podlegających wyłączeniu w łącznym rachunku zysków i strat za 2021r

konto 976/002/00001/

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Konto wzajemnych wyłączeń	kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat
1	Gmina Gorzyce	9000		poz. D III
			847401,07	poz. A.I
			10031,82	poz. A V
2	Ośrodek Pomocy Społecznej	9154	0,00	
3	GOSIR	1370	4762,96	
4	Szkoła Podstawowa Nr 1 Gorzyce	9037	2730,14	
5	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II	9042	13436,57	
6	Szkoła Podstawowa w Furmanach	9040	2149,42	
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Szkoła Podstawowa)	9044	1764,98	
8	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Gimnazjum)	9038	1027,74	
9	Zespół Szkolno-Przedszkolny Trześć (Szkoła Podstawowa)	9041	1447,39	
10	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Trześć (Przedszkole)	9764	530,53	
11	Szkoła Podstawowa we Wrzawach	9039	4554,86	
12	Samorządowe Przedszkole w Gorzycach	9762	499,73	
13	Zakład Gospodarki Komunalnej		0,00	
	Razem		890337,21	

Agnieszka
Przykaza

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:39:37 +02'00'

Janusz
Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 11:01:37 +02'00'

Wykaz wzajemnych należności podlegających wyłączeniu w bilansie łącznym za 2021r.

konto 976/001/00001/

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Konto wzajemnych wyłączeń	kwota	pozycja bilansu
1	Gmina Gorzyce	9000	14336,59	Aktywa B II 1
2	Ośrodek Pomocy Społecznej	9154	0,00	
3	GOSIR	1370	0,00	
4	Szkoła Podstawowa Nr 1 Gorzyce	9037	0,00	
5	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II	9042	0,00	
6	Szkoła Podstawowa w Furmanach	9040	0,00	
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Szkoła Podstawowa)	9044	0,00	
8	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Gimnazjum)	9038	0,00	
9	Zespół Szkolno-Przedszkolny Trześć (Szkoła Podstawowa)	9041	0,00	
10	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Trześć (Przedszkole)	9764	0,00	
11	Szkoła Podstawowa we Wrzawach	9039	0,00	Aktywa B II 1
12	Samorządowe Przedszkole w Gorzycach	9762	0,00	
13	Zakład Gospodarki Komunalnej		0,00	
	Razem		14336,59	

Agnieszka
 a
 Przykaza

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:41:02 +02'00'

Janusz
 Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 11:03:23 +02'00'

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
ul. Zwadzka 9
34-100 GORZYCE
tel. 014 63 57
tel. 014 63 31
tel. 014 63 31

Wykaz wzajemnych zobowiązań podlegających wyłączeniu w bilansie łącznym za 2021r.

konto 976/001/00002/

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Konto wzajemnych wyłączeń	kwota	pozycja bilansu
1	Gmina Gorzyce	9000	16684,26	PASYWA D II 2
2	Ośrodek Pomocy Społecznej	9154	0,00	
3	GOSIR	1370	0,00	
4	Szkoła Podstawowa Nr 1 Gorzyce	9037	0,00	
5	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II	9042	0,00	
6	Szkoła Podstawowa w Furmanach	9040	0,00	
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Szkoła Podstawowa)	9044	0,00	
8	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Gimnazjum)	9038	0,00	
9	Zespół Szkolno-Przedszkolny Trześć (Szkoła Podstawowa)	9041	0,00	
10	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Trześć (Przedszkole)	9764	0,00	
11	Szkoła Podstawowa we Wrzawach	9039	0,00	
12	Samorządowe Przedszkole w Gorzycach	9762	0,00	
13	Zakład Gospodarki Komunalnej		0,00	
	Razem		16684,26	PASYWA D

Agnieszka Przykaza
Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Przykaza
Data: 2022.04.26
10:40:31 +02'00'

Janusz Barabasz
Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Barabasz
Data: 2022.04.26
11:02:52 +02'00'

Wykaz wzajemnych kosztów podlegających wyłączeniu w łącznym rachunku zysków i strat za 2021r.

konto 976/002/00002/

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Konto wzajemnych wyłączeń	kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat
	Gmina Gorzyce	9000	892 463,34	
1		9154	0,00	
2	Ośrodek Pomocy Społecznej	1370	0,00	
3	GOSIR	9037	0,00	
4	Szkoła Podstawowa Nr 1 Gorzyce	9042	0,00	
5	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II	9043	0,00	
6	Szkoła Podstawowa w Furmanach	9040	0,00	
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Szkoła Podstawowa)	9044	0,00	
8	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Gimnazjum)	9038	0,00	
9	Zespół Szkolno-Przedszkolny Trześń (Szkoła Podstawowa)	9767	0,00	
10	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Trześń (Przedszkole)	9041	0,00	
11	Szkoła Podstawowa we Wrzawach	9764	0,00	
12	Samorządowe Przedszkole w Gorzyc	9039	0,00	
13	Zakład Gospodarki Komunalnej	9762	0,00	
	Razem		892 463,34	B

w tym:

B II	0,00	401 energia
B IV	892 463,34	403 podatek od nieruchomości, zarząd trwały, opłata z tyt. użytkowania gruntów
B VII		409 ubezpieczenie sieci, użytk. gruntów
OGÓŁEM	892 463,34	

Agnieszka
Przykaza

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Przykaza
Data: 2022.04.26
10:40:11 +02'00'

Janusz
Barabasz

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Barabasz
Data: 2022.04.26
11:02:03 +02'00'

Zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych i przekazanych środków trwałych i inwestycji samorządowym jednostkom i zakładom budżetowym w 2021 r.

konto 976/003/00001

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Konto wzajemnych wyłączeń	środek trwały, inwestycja	zmniejszenia	zwiększenia	Pozycja w sprawozdaniu
1	Gmina Gorzyce	9000		0,00	0,00	1.6
2		9154		0,00	0,00	
3	Ośrodek Pomocy Społecznej	1370		0,00	0,00	
4	GOSIR	9037		0,00	0,00	
5	Szkoła Podstawowa Nr 1 Gorzyce	9042		0,00	0,00	
6	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II	9043		0,00	0,00	
7	Szkoła Podstawowa w Furmanach	9040		0,00	0,00	
8	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Szkoła Podstawowa)	9044		0,00	0,00	
9	Zespół Szkolno-Przedszkolny Sokolniki (Gimnazjum)	9038		0,00	0,00	
10	Zespół Szkolno-Przedszkolny Trześć (Szkoła Podstawowa)	9767		0,00	0,00	
11	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Trześć (Przedszkole)	9041		0,00	0,00	
12	Szkoła Podstawowa we Wrzawach	9764		0,00	0,00	
13	Samorządowe Przedszkole w Gorzycach	9039		0,00	0,00	
14	Zakład Gospodarki Komunalnej	9762		0,00	0,00	
				0,00	0,00	
	Razem			0,00	0,00	

Agnieszka Przykaza
Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Przykaza
Data: 2022.04.26
10:39:12 +02'00'

Janusz Barabasz
Elektronicznie podpisany
przez Janusz Barabasz
Data: 2022.04.26 10:49:08
+02'00'

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

I p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	29 261,71	3 882,09	0,00	0,00	0,00	3 882,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 143,80
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 261,71	3 882,09				3 882,09						0,00	33 143,80
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	47 033 938,24	69 396,72	0,00	0,00	0,00	69 396,72	0,00	5 084,12	0,00	0,00	0,00	5 084,12	47 098 250,84
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	46 984 353,32	69 396,72	0,00	0,00	0,00	69 396,72	0,00	5 084,12	0,00	0,00	0,00	5 084,12	47 048 665,92
2.1	Grunt, w tym:	130 000,00					0,00						0,00	130 000,00
2.1.1	Grunt stanowiący celowo przeznaczony do budowy obiektów infrastruktury technicznej w tym: drogi, ulice, składowiska, oczyszczalnie ścieków, oczyszczalnie ścieków, oczyszczalnie ścieków, oczyszczalnie ścieków						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	42 766 197,44					0,00						0,00	42 766 197,44
2.3	Środki transportu	1 042 230,75	27 825,60				27 825,60						0,00	1 070 056,35
2.4	Inne środki trwałe	3 045 725,13	41 571,12				41 571,12		5 084,12				5 084,12	3 082 212,13
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 584,92					0,00						0,00	49 584,92
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Główny Księgowy
Agnieszka Przykaza
(główny księgowy)

26.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Przykaza
Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Przykaza
Data: 2022.04.26 10:38:43 +0200

Dyrektor Zakładu
Barabasz Janusz
(kierownik jednostki)

Janusz Barabasz
Elektronicznie podpisany przez Janusz Barabasz
Data: 2022.04.26 11:00:59 +02'00'

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	29 261,71	3 882,09	0,00	0,00	3 882,09	0,00	0,00	0,00	0,00	33 143,80
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 261,71	3 882,09			3 882,09				0,00	33 143,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	28 872 707,08	1 955 857,83	0,00	0,00	1 955 857,83	0,00	5 084,12	0,00	5 084,12	30 823 480,79
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	28 872 707,08	1 955 857,83	0,00	0,00	1 955 857,83	0,00	5 084,12	0,00	5 084,12	30 823 480,79
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	26 425 091,20	1 699 172,10			1 699 172,10				0,00	28 124 263,30
2.3.	Środki transportu	861 449,86	71 019,28			71 019,28				0,00	932 469,14
2.4.	Inne środki trwałe	1 586 166,02	185 666,45			185 666,45		5 084,12		5 084,12	1 766 748,35
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka Przykaza
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:38:15 +02'00'

Janusz Barabasz
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 11:00:32 +02'00'

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
 za

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:37:47 +02'00'

Janusz
 Barabasz
 za

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:59:54 +02'00'

Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
 a

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:37:13 +02'00'

Janusz
 Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:59:20 +02'00'

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3 + 5 - 7)	10 (4 + 6 - 8)
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
 za

Elektronicznie
 podpisany
 przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data:
 2022.04.26
 10:36:09
 +02'00'

Janusz
 Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:58:04 +02'00'

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	6 171,70	4 898,15		390,98	390,98	10 678,87
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	6 171,70	4 898,15	0,00	390,98	390,98	10 678,87

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka Przykaza
 Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Przykaza
 Data: 2022.04.26 10:35:48 +02'00'

Janusz Barabasz
 Elektronicznie podpisany przez Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26 10:57:11 +02'00'

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na inwestycje		0,00		0,00	0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Przykaza
 Data: 2022.04.26 10:35:25 +02'00'

Janusz
 Barabasz
 Z
Elektronicznie podpisany przez Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26 10:56:30 +02'00'

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zabezpieczenie wykonania umowy	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka

zka
 Przykaza
 a

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:55:40 +02'00'

Janusz
 Barabasz
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:55:40 +02'00'

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26 04 2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
 a

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:34:28 +02'00'

Janusz
 Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:53:33 +02'00'

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
 za

Elektronicznie
 podpisany przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:33:45 +02'00'

Janusz
 Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:52:53 +02'00'

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	Ubezpieczenia	12 525,02	9 436,83
1.2.	Prenumeraty czasopism	4 083,74	4 259,68
1.3.	Dostęp do programów informat.	2 410,28	54,82
1.4.	Prognozowane zużycie energii i gazu	36,20	
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	19 055,24	13 751,33
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka Przykaza
 za
 za
 za
 za

Elektronicznie
 podpisany
 przez Agnieszka
 Przykaza
 Data:
 2022.04.26
 10:32:40 +02'00'

Janusz Barabasz
 Barabasz

Elektronicznie
 podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:52:22 +02'00'

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)
 Agnieszka Przykaza
 Elektronicznie podpisany przez
 Agnieszka Przykaza
 Data: 2022.04.26
 10:30:25 +02'00'

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Barabasz Janusz
 (kierownik jednostki)

Janusz Barabasz
 Elektronicznie podpisany przez
 Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:50:08 +02'00'

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Agnieszka Przykaza
 (główny księgowy)

26.04.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
 Janusz Barabasz
 (kierownik jednostki)

Agnieszka
 Przykaza
 za

Elektronicznie
 podpisany
 przez
 Agnieszka
 Przykaza
 Data:
 2022.04.26
 10:31:32
 +02'00'

Janusz
 Barabasz

Elektronicznie podpisany
 przez Janusz Barabasz
 Data: 2022.04.26
 10:50:56 +02'00'

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Agnieszka Przykaza
(główny księgowy)

26.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zakładu
Barabasz Janusz
(kierownik jednostki)

Agnieszka
Przykaza
za

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka
Przykaza
Data: 2022.04.26
10:32:01 +02'00'

Janusz
Barabasz

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Barabasz
Data: 2022.04.26
10:51:37 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.WRZAWSKA 9 39-432 GORZYCE		Adresat: Urząd Gminy Gorzyce
		Wysłać bez pisma przewodniego 192BE5289839C6B0
Numer identyfikacyjny REGON 001093618		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 161 231,16	16 274 770,05	A Fundusz	18 703 738,21	16 844 295,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 654 163,64	17 000 712,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 161 231,16	16 274 770,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	49 574,57	-156 417,22
A.II.1 Środki trwałe	18 111 646,24	16 225 185,13	A.II.1 Zysk netto (+)	49 574,57	0,00
A.II.1.1 Grunty	130 000,00	130 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-156 417,22
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	16 341 306,24	14 642 134,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 458 440,82	1 315 463,78	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	180 780,89	137 587,21	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 118,29	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	674 595,60	709 270,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 584,92	49 584,92	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	674 595,60	709 270,77
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108 429,58	114 180,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 969,54	63 397,26
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	179 994,24	176 197,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	289 710,79	329 686,28

AGNIESZKA PRZYKAZA
(główny księgowy)

2022-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Barabasza

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

192BE5289839C6B0

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 279,24	5 548,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 531,59	0,00
B Aktywa obrotowe	1 217 102,65	1 278 795,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	29 135,48	39 578,08	D.II.8 Fundusze specjalne	17 680,62	20 260,53
B.I.1 Materiały	29 135,48	39 578,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 680,62	20 260,53
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	524 905,17	533 588,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	497 025,44	502 217,53			
B.II.2 Należności od budżetów	15 222,39	16 474,41			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 657,34	14 896,46			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	644 006,76	691 878,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	644 006,76	691 878,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

AGNIESZKA PRZYKAZA
(główny księgowy)

2022-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
192BE5289839C6B0

Janusz Barabasz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	19 055,24	13 751,33			
Suma aktywów	19 378 333,81	17 553 566,02	Suma pasywów	19 378 333,81	17 553 566,02

AGNIESZKA PRZYKAZA
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2022-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

192BE5289839C6B0

Janusz Barabasz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.WRZAWSKA 9 39-432 GORZYCE	URZĄD GMINY GORZYCE Wpłynęło - Kancelaria Ogólna Data 28-04-2022 Nr Rejestru /RPP/ Ilość załączników Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy Gorzyce
Numer identyfikacyjny REGON 001093618		Wysłać bez pisma przewodniego 2678607B9AA907BF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 234 282,50	7 255 104,85
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 224 646,74	7 245 073,03
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	9 635,76	10 031,82
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	8 255 425,20	9 026 289,48
B.I. Amortyzacja	1 964 901,70	1 914 286,71
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 093 811,75	1 293 532,55
B.III. Usługi obce	150 242,32	270 703,42
B.IV. Podatki i opłaty	993 907,30	1 003 559,81
B.V. Wynagrodzenia	3 156 437,35	3 621 328,96
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	802 680,17	829 408,50
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	93 444,61	93 469,53
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 021 142,70	-1 771 184,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 175 598,28	1 788 728,11
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 175 598,28	1 788 728,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	108 799,82	168 220,02

AGNIESZKA PRZYKAZA
główny księgowy

2022-04-26
rok, miesiąc, dzień



Janusz Barabasz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	83 062,61	27 825,60
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	25 737,21	140 394,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	45 655,76	-150 676,54
G.	Przychody finansowe	4 915,61	3 032,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 915,61	3 032,60
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	996,80	1 127,28
H.I.	Odsetki	996,80	1 127,28
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	49 574,57	-148 771,22
J.	Podatek dochodowy	0,00	7 646,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	49 574,57	-156 417,22

AGNIESZKA PRZYKAZA
główny księgowy

2022-04-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Barabasz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.WRZAWSKA 9 39-432 GORZYCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: Urząd Gminy Gorzyce	
Numer identyfikacyjny REGON 001093618		Wysłać bez pisma przewodniego 1D537FC94978F862 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20 968 310,29	18 654 163,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	83 062,61	420 570,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	49 574,57	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	83 062,61	370 995,60	
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)	2 397 209,26	2 074 021,34	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	641 997,69	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	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	1 755 211,57	2 074 021,34	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 654 163,64	17 000 712,47	

AGNIESZKA PRZYKAZA
główny księgowy

2022-04-26
rok, miesiąc, dzień


Janusz Barabasz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	49 574,57	-156 417,22
III.1.	zysk netto (+)	49 574,57	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-156 417,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	18 703 738,21	16 844 295,25

AGNIESZKA PRZYKAZA
główny księgowy

2022-04-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Barabasz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ UL.WRZAWSKA 9 39-432 GORZYCE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">URZĄD GMINY GORZYCE Wpłynęło - Kancelaria Ogólna</p> <p style="text-align: center;">Data 28-04-2022</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Urząd Gminy Gorzyce
Numer identyfikacyjny REGON 001093618		491B57E16414DDCE 

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	10 678,87
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

AGNIESZKA PRZYKAZA
(główny księgowy)

2022.04.26
rok mies. dzień

Janusz Barabasza
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

AGNIESZKA PRZYKAZA

(główny księgowy)

2022.04.26

rok mies. dzień

Janusz Barabasz

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej z siedzibą w 39-432 Gorzyce ul. Wrzawska 9 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Gorzycach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Wrzawska 9, 39-432 Gorzyce
1.3	adres jednostki
	ul. Wrzawska 9, 39-432 Gorzyce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dostawa wody i odbiór ścieków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>1) Wartości niematerialne i prawne:</p> <ul style="list-style-type: none"> – pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji, – otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. <p>2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000,- zł, i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają stopniowemu umarzaniu przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych.</p> <p>3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000,- zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> – według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, Amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania, a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

5) Ewidencja księgową wartości niematerialnych i prawnych umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych wartości niematerialnych i prawnych.

6) Środki trwałe będące w użytkowaniu zakładu dzieli się na:

tw. podstawowe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,

pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

7) Środki trwałe tzw. podstawowe - to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według zasad przyjętych przez jednostkę.

8) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje:

– według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

9) Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego

10) Środki trwałe obejmują w szczególności: budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy czy ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe wycenia się następująco:

- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
- stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej, w przypadku ich braku,
- pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu,
- otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów i dzieł sztuki, które nie podlegają umorzeniu.

11) Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

12) Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł., zalicza się w 100% w koszty uzyskania przychodu w dacie oddania ich do użytkowania.

13) Środki trwałe o niskiej wartości to środki:

o charakterze wyposażenia, stanowiące drobny sprzęt, o wartości nie przekraczającej 500 zł, nie podlegają ewidencji wartościowej. Są to w szczególności:

- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt typu kuchennego: szklanki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki,
- sprzęt biurowy, jak: dziurkacze, zszywacze, popielniczki, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, tablice, mapy, itp.

14) Inwestycje (środki trwałe w budowie) - wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów.

15) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000 zł. podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

16) Należności – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

17) Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze.

18) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

19) Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.

20) Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty na

koncie 750-900-90095-0920-02, natomiast wysokość odsetek należnych od zapłaconych i niezapłaconych faktur ewidencjonuje się na koncie 750-900-90095-0920-04.

21) Należności pieniężne, do których nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa - umarza się zgodnie z przepisami jednostki samorządu terytorialnego w sprawie szczególnych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych.

22) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków obejmuje także odsetki dopisane przez bank.

23) Dla zakupionych materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową.

24) Materiały do magazynu przyjmuje się w cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się według cen zakupu. Na dzień bilansowy wartość materiałów wycenia się również według cen zakupu.

Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401 o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych zapasów nie przekracza w zakresie danego asortymentu kwoty 1000 złotych (np. papier ksero, długopisy, tonery, rolki termoczułe do pisonów)

25) Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – wycenia się według wartości nominalnej. Zalicza się do nich koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Tworzy się je w odniesieniu do:

- opłaconych kosztów zakupu prenumeraty na rok następny,
- opłaconych kosztów ubezpieczenia składników majątkowych zakładu,
- opłaconych z góry kosztów ubezpieczeń pojazdów samochodowych,
- opłaconego z góry prawa do korzystania z elektronicznego serwisu prawniczego
- zakupu licencji na oprogramowaniem antywirusowe, itp.

Nie rozliczane są międzyokresowo finansowane z góry zakupy usług, dostaw, które realizowane będą w czasie, a ich jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 500 zł.

26) Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

27) Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

28) Odsetek od zobowiązań stanowiących zaległości podatkowe nie nalicza się, jeżeli wysokość odsetek nie przekracza trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez "Pocztę Polską Spółka Akcyjna" za polecenie przesyłki listowej.

29) Rozliczenia międzyokresowe bierne - wycenia się według wartości nominalnej. Tworzy się je w odniesieniu do:

- kosztów świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, a kwotę zobowiązania można wiarygodnie oszacować,
- kosztów przyszłych świadczeń, związanych z bieżącą działalnością jednostki, których wielkość można wiarygodnie oszacować, pomimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, np. koszty z tytułu gwarancji i rękojmi.

Nie tworzy się ich, gdy:

- nie występują w jednostce zdarzenia je uzasadniające,
- występują, lecz mają nieistotną wartość.

	<p>30) Rezerwy tworzone zgodnie z art. 35d ust. 1 na przewidywane zobowiązania – wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>31) W samorządowych zakładach budżetowych najczęściej tworzonymi rezerwami są rezerwy z tytułu przeznaczenia środków własnych na finansowanie inwestycji, które były planowane, ale nie zrealizowane do końca roku.</p> <p>32) Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> – zaliczek wpłacanych na poczet przyszłych usług, – równowartość z góry opłaconych usług, które dotyczą przyszłego okresu. <p>33) Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazanim w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji (zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych) oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną, zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzją kierownika jednostki.</p> <p>34) Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.</p> <p>35) Otrzymane darowizny, w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.</p> <p>36) Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów), pod warunkiem, że są niewątpliwe.</p> <p>37) Fundusze własne i specjalne wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>38) Pozostałe niewymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>39) Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.</p> <p>40) Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia wycenia się po kursie:</p> <ul style="list-style-type: none"> – faktycznie zastosowanym w dniu dokonania operacji, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności i zobowiązań, – średnim ogłoszonym przez NBP dla danej waluty, jeśli do zapłaty należności i zobowiązań nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego oraz w przypadku pozostałych operacji. <p>41) Na dzień bilansowy, składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych, wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.</p> <p>42) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje
	<p>Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są dowody księgowe spełniające wymogi określone w art. 21 ustawy o rachunkowości. Dowody księgowe, zgodnie z zasadą memoriału ujmowane są w sprawozdawczości danego okresu jeśli wpłynęły do Zakładu :</p> <ul style="list-style-type: none"> -dla miesięcznego okresu sprawozdawczego do 15 dnia następnego miesiąca; -dla kwartalnego okresu sprawozdawczego do 10 dnia następnego miesiąca po kwartale; -dla rocznego okresu sprawozdawczego do 31 stycznia następnego roku, przy czym dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku o istotnym znaczeniu, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku, jeżeli wpłyną po 31 stycznia roku następnego roku do 25 lutego roku następnego.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Tabela Nr 1 i 2 rocznego sprawozdania finansowego

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
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Załącznik Tabela Nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Tabela Nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Tabela Nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Tabela Nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Tabela Nr 9
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Tabela Nr 12
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Środki pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2021 roku: - Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy 4 054,40 złotych - Odprawy emerytalo-rentowe61 620,00 złotych - Nagrody jubileuszowe..... 83 268,04 złotych
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Tabela Nr 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19- 825,87 –zł
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Agnieszka Przykaza
(główny księgowy)

2022.04.26
(rok, miesiąc, dzień)

Barabasz Janusz
(kierownik jednostki)

Agnieszka
Przykaza

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka
Przykaza
Data: 2022.04.26
10:43:40 +02'00'

Janusz
Barabasz

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Barabasz
Data: 2022.04.26
11:04:07 +02'00'

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
ul. Wrzawska 4
39-432 GOSPODARSTWO
tel./fax (0-15) 836 26 17 17
tel. (0-15) 836 26 16 16
NIP 867-000-34-89