

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Komunalny w Wielgomłynach ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłyny	Urząd Gminy w Wielgomłynach BILANS Dane: samorządowego zakładu budżetowego 31. 03. 2023 Nr rejestr. 2452/2023 Zatwierdzone przez: Podpis: [Podpis] sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Wielgomłyny Wysłać bez pisma przewodniego BF7F88CA39B7FAA9
Numer identyfikacyjny REGON 590091741		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 507,86	0,00	A Fundusz	28 354,20	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 379,14	106 529,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	23 507,86	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 024,94	-106 529,37
A.II.1 Środki trwałe	23 507,86	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 024,94	-106 529,37
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	23 507,86	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	105 738,87	0,00
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	105 738,87	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	54 186,47	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 575,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 566,10	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 411,30	0,00

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

BF7F88CA39B7FAA9

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	110 585,21	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	24 326,37	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	24 326,37	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	49 072,79	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 350,79	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	6 722,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 186,05	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	37 186,05	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	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			

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

BF7F88CA39B7FAA9

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	134 093,07	0,00	Suma pasywów	134 093,07	0,00

Justyna Hasik
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BF7F88CA39B7FAA9

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

BF7F88CA39B7FAA9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Komunalny w Wielgomłynach ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłynny	Urząd Gminy w Wielgomłynach BILANS Data przyjęcia: samorządowego zakładu budżetowego 31.03.2023 Nr rejestr. <i>2474/KD/23</i> Zat. <i>3007</i> Znak Sprawy <i>5</i> sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Wielgomłynny Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 590091741		D4F86305C8994F99 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 507,86	0,00	A Fundusz	28 354,20	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 379,14	106 529,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	23 507,86	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 024,94	-106 529,37
A.II.1 Środki trwałe	23 507,86	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 024,94	-106 529,37
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	23 507,86	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	105 738,87	0,00
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	105 738,87	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	54 186,47	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 575,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 566,10	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 411,30	0,00

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

D4F86305C8994F99 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	110 585,21	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	24 326,37	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	24 326,37	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	49 072,79	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 350,79	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	6 722,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 186,05	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 186,05	0,00			
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			

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

D4F86305C8994F99 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	134 093,07	0,00	Suma pasywów	134 093,07	0,00

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

D4F86305C8994F99 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Justyna Hasik
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

D4F86305C8994F99 Korekta nr 1

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Komunalny w Wielgomłynach ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłynny Numer identyfikacyjny REGON 590091741		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31. 03. 2023 Nr rejestr. 2452/2023 Za: Podpis: sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Gmina Wielgomłynny Wysłać bez pisma przewodniego E30E2EE6A91AD049 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 513 539,02		1 515 223,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 485 039,02		1 486 723,25	
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		28 500,00		28 500,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		1 519 514,02		1 648 791,72	
B.I. Amortyzacja		7 871,28		5 766,18	
B.II. Zużycie materiałów i energii		485 309,29		684 753,26	
B.III. Usługi obce		237 611,92		150 894,77	
B.IV. Podatki i opłaty		5 236,00		3 429,00	
B.V. Wynagrodzenia		605 531,43		616 284,10	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		124 985,35		134 933,09	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		52 968,75		52 731,32	
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)		-5 975,00		-133 568,47	
D. Pozostałe przychody operacyjne		51,00		24 882,51	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		51,00		24 882,51	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Jan Jędrzejczyk
kierownik jednostki

BeSTia

E30E2EE6A91AD049

Strona 1 z 3

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 924,00	-108 685,96
G.	Przychody finansowe	4 049,06	2 236,59
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 049,06	2 236,59
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	80,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	80,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 874,94	-106 529,37
J.	Podatek dochodowy	1 150,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 024,94	-106 529,37

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Jan Jędrzejczyk
kierownik jednostki

BeSTia

E30E2EE6A91AD049

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Jan Jędrzejczyk
kierownik jednostki

Urząd Gminy w Wielgomłynach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Data wpływu:		Adresat:	
Zakład Komunalny w Wielgomłynach ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłynny		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Gmina Wielgomłynny	
Numer identyfikacyjny REGON		31.03.2023		Wysłać bez pisma przewodniego	
590091741		Nr rejestr. 2452/2023 Załącznik Podpis: [podpis] sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		9529A9E6549900F0	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				41 455,26	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				9 144,43	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				9 144,43	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia				0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				19 220,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły				0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				19 220,55	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia				0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				31 379,14	
				106 529,37	

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Jan Jędrzejczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 024,94	-106 529,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 024,94	-106 529,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 354,20	0,00

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Jan Jędrzejczyk
kierownik jednostki

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Jan Jędrzejczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Komunalny w Wielgomłynach ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłyny Numer identyfikacyjny REGON 590091741		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Data wpływu: <i>17.04.2023</i> 17. 04. 2023 <i>17.04.2023</i> <i>sporządzone</i> Zat.: Podpis: <i>[podpis]</i> na dzień 31-12-2022 r. Znak Sprawy:		Adresat: Gmina Wielgomłyny Wysłać bez pisma przewodniego 172FC0BDCC271FEE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		41 455,26		31 379,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 144,43		142 824,29	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 144,43		0,00	
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		0,00		0,00	
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		142 824,29	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		19 220,55		67 674,06	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00		3 024,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00		0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		19 220,55		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		21 166,03	
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		0,00		43 483,09	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 379,14		106 529,37	

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Zyskowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 024,94	-106 529,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 024,94	-106 529,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 354,20	0,00

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Zyskowski
kierownik jednostki

Justyna Hasik
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Zyskowski
kierownik jednostki

31. 03. 2023

Informacja dodatkowa

Nr rejestr. 2452/2023
Załącznik: Podpis: K. Rieo
Znak Sprawy:

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Zakład Komunalny w Wielgomłynach
1.2	siedziba jednostki
	Wielgomłyny
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłyny
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zakład Komunalny w Wielgomłynach wykonuje zadania własne <u>jednostki samorządu terytorialnego</u> w zakresie m.in.: - wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych w szczególności: - zaopatrzenia w wodę gospodarstw domowych i innych niż gospodarstwa domowe odbiorców usług, w szczególności wydobycie, uzdatnianie i przesyłanie wody do sieci oraz sprzedaż wody - odprowadzania ścieków i oczyszczania ich na oczyszczalni ścieków - prowadzenia kontroli jakości oczyszczonych ścieków - eksploatacji, konserwacji i prowadzenia remontów istniejących ujęć wody, sieci wodociągowych, sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i oczyszczalni ścieków - prowadzenie pogotowia wodno-kanalizacyjnego (w zakresie ujęć wody, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, oczyszczalni ścieków – będących w eksploatacji Zakładu) - dokonywania rozliczeń za pobraną wodę i odprowadzane ścieki i prowadzenie wymaganej dokumentacji w tym zakresie - utrzymania porządku i czystości na placach zabawowych i na terenach rekreacyjnych - dróg, ulic, mostów, placów i parkingów oraz organizacji ruchu drogowego w szczególności remonty, modernizacja, rozbudowa i bieżące utrzymanie dróg gminnych, ulic, chodników i placów, parkingów w tym zimowe utrzymanie dróg - zieleni gminnej i zadrzewień - gospodarki mieszkaniowej, gospodarowania lokalami użytkowymi oraz innymi nieruchomościami gminnymi w szczególności: - zarządzanie i administrowanie budynkami mieszkalnymi, lokalami użytkowymi i innymi nieruchomościami gminnymi - budowa i remonty budynków i innych obiektów gminnych - Dowozu uczniów do szkół - Kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub zakupu. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. 5. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	Zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XLVI/62/2022 Rady Gminy Wielgomłyny z dnia 25 października 2022 roku w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego „Zakładu Komunalnego w Wielgomłynach” wszystkie zadania wykonywane przez w/w Zakład budżetowy zostały przejęte przez Urząd Gminy w Wielgomłynach. Majątek pozostający w użytkowaniu Zakładu przeszedł pod zarząd Wójta Gminy Wielgomłyny i został zagospodarowany na zasadach obowiązujących gospodarowanie mieniem gminnym. Pracownicy Zakładu z dniem 01 stycznia 2023 r. stali się pracownikami Urzędu Gminy w Wielgomłynach. Pozostałe po likwidacji środki pieniężne, należności i zobowiązania zlikwidowanego zakładu przejęła Gmina Wielgomłyny.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:							
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							
	Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
	Lp.	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
	I	Wartości niematerialne i prawne	6.175,68	0,00	479,70	0,00	0,00	479,70
	1.	Środki trwałe	177.373,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	150.533,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	26.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	6.655,38	6.655,38	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	15.941,14	0,00	134.592,49	177.373,63	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15.941,14	0,00	134.592,49	150.533,63	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	26.840,00	26.840,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Pozycja	Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	6.175,68	0,00	0,00	479,70	6.655,38	0,00
1.	Środki trwałe	153.865,77	0,00	5.766,18	0,00	159.631,95	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	127.025,77	0,00	5.766,18	0,00	132.791,95	0,00
1.4	Środki transportu	26.840,00	0,00	0,00	0,00	26.840,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	23.507,86	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	23.507,86	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.</i>
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<i>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i>
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

	<i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</i>
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</i>
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)
	<i>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</i>
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
	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>
1.10.	kwota 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
	<i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i>
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</i>
1.12.	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
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia</i>

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										
	Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki <i>Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.</i>										
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie										
	<i>Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji</i>										
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Inne (nagrody dla pracowników)</td><td>16.100,00</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>16.100,00</td></tr> </tbody> </table> <i>Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.</i>	Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Nagrody jubileuszowe	0,00	Inne (nagrody dla pracowników)	16.100,00	Razem	16.100,00
Wyszczególnienie	Kwota										
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00										
Nagrody jubileuszowe	0,00										
Inne (nagrody dla pracowników)	16.100,00										
Razem	16.100,00										
1.16.	inne informacje										
	<i>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie</i>										
2.											
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów										
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</i>										
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										
	<i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</i>										
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie										
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</i>										
2.4.	informacja 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										
	<i>nie dotyczy jednostki</i>										
2.5.	inne informacje										

	<i>Zakład Komunalny w Wielgomłynach</i> <i>Pozostałe środki trwałe – 0,00 zł</i> <i>Wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł</i> <i>Wynagrodzenia i pochodne – 728.937,19 zł</i> <i>Przeciętna liczba zatrudnionych 12 etatów</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i>

Justyna Hasik
Elektronicznie
 podpisany przez
 Justyna Hasik
 Data: 2023.03.30
 15:12:24 +02'00'
 (główny księgowy)

2023.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
Elektronicznie podpisany
 przez Sławomir Jan
 Jędrzejczyk
 Data: 2023.03.30 15:11:47
 +02'00'
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Zakład Komunalny w Wielgomłynach
1.2	siedziba jednostki
	Wielgomłyn
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1 97-525 Wielgomłyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zakład Komunalny w Wielgomłynach wykonuje zadania własne <u>jednostki samorządu terytorialnego</u> w zakresie m.in.: - wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych w szczególności: - zaopatrzenia w wodę gospodarstw domowych i innych niż gospodarstwa domowe odbiorców usług, w szczególności wydobycie, uzdatnianie i przesyłanie wody do sieci oraz sprzedaż wody - odprowadzania ścieków i oczyszczania ich na oczyszczalni ścieków - prowadzenia kontroli jakości oczyszczonych ścieków - eksploatacji, konserwacji i prowadzenia remontów istniejących ujęć wody, sieci wodociągowych, sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i oczyszczalni ścieków - prowadzenie pogotowia wodno-kanalizacyjnego (w zakresie ujęć wody, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, oczyszczalni ścieków – będących w eksploatacji Zakładu) - dokonywania rozliczeń za pobraną wodę i odprowadzane ścieki i prowadzenie wymaganej dokumentacji w tym zakresie - utrzymania porządku i czystości na placach zabawowych i na terenach rekreacyjnych - dróg, ulic, mostów, placów i parkingów oraz organizacji ruchu drogowego w szczególności remonty, modernizacja, rozbudowa i bieżące utrzymanie dróg gminnych, ulic, chodników i placów, parkingów w tym zimowe utrzymanie dróg - zieleni gminnej i zadrzewień - gospodarki mieszkaniowej, gospodarowania lokalami użytkowymi oraz innymi nieruchomościami gminnymi w szczególności: - zarządzanie i administrowanie budynkami mieszkalnymi, lokalami użytkowymi i innymi nieruchomościami gminnymi - budowa i remonty budynków i innych obiektów gminnych - Dowozu uczniów do szkół - Kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub zakupu. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, poczynawszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych. 5. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje Zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XLVI/62/2022 Rady Gminy Wielgomłyny z dnia 25 października 2022 roku w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego „Zakładu Komunalnego w Wielgomłynach” wszystkie zadania wykonywane przez w/w Zakład budżetowy zostały przejęte przez Urząd Gminy w Wielgomłynach. Majątek pozostający w użytkowaniu Zakładu przeszedł pod zarząd Wójta Gminy Wielgomłyny i został zagospodarowany na zasadach obowiązujących gospodarowanie mieniem gminnym. Pracownicy Zakładu z dniem 01 stycznia 2023 r. stali się pracownikami Urzędu Gminy w Wielgomłynach. Pozostałe po likwidacji środki pieniężne, należności i zobowiązania zlikwidowanego zakładu przejęła Gmina Wielgomłyny.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:						
I.							
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						
Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
Lp.	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
I	Wartości niematerialne i prawne	6.175,68	0,00	479,70	0,00	0,00	479,70
1.	Środki trwałe	177.373,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	150.533,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	26.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaży)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	6.655,38	6.655,38	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	15.941,14	0,00	161.432,49	177.373,63	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15.941,14	0,00	134.592,49	150.533,63	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	26.840,00	26.840,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Pozycja	Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	6.175,68	0,00	0,00	479,70	6.655,38	0,00
1.	Środki trwałe	153.865,77	0,00	5.766,18	0,00	159.631,95	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	127.025,77	0,00	5.766,18	0,00	132.791,95	0,00
1.4	Środki transportu	26.840,00	0,00	0,00	0,00	26.840,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	23.507,86	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	23.507,86	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.</i>
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	<i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</i>
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</i>
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)
	<i>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</i>
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
	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>
1.10.	kwota 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
	<i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i>
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</i>
1.12.	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
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia</i>

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											
	Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki <i>Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.</i>											
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie											
	<i>Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji</i>											
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Inne (nagrody dla pracowników)</td><td>16.100,00</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>16.100,00</td></tr> </tbody> </table> <i>Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.</i>		Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Nagrody jubileuszowe	0,00	Inne (nagrody dla pracowników)	16.100,00	Razem	16.100,00
Wyszczególnienie	Kwota											
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00											
Nagrody jubileuszowe	0,00											
Inne (nagrody dla pracowników)	16.100,00											
Razem	16.100,00											
1.16.	inne informacje											
	<i>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie</i>											
2.												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów											
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</i>											
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											
	<i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</i>											
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie											
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</i>											
2.4.	informacja 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											
	<i>nie dotyczy jednostki</i>											
2.5.	inne informacje											

	<i>Zakład Komunalny w Wielgomłynach</i> <i>Pozostałe środki trwałe – 0,00 zł</i> <i>Wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł</i> <i>Wynagrodzenia i pochodne – 728.937,19 zł</i> <i>Przeciętna liczba zatrudnionych 12 etatów</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i>

Justyna Hasik
Elektronicznie
 podpisany przez
 Justyna Hasik
 Data: 2023.04.12
 12:07:28 +02'00'
 (główny księgowy)

2023.04.12
 (rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Jan Jędrzejczyk
Elektronicznie
 podpisany przez
 Sławomir Jan
 Jędrzejczyk
 Data: 2023.04.12
 12:06:42 +02'00'
 (kierownik jednostki)