


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zakład Komunalny 63-405 Sieroszewice ul.Ostrowska 65 63-405 Sieroszewice	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Wójt Gminy
		Wysłać bez pisma przewodniego 1378F36C101CC533 
Numer identyfikacyjny REGON 250026750	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 402 687,13	1 562 239,52	A Fundusz	1 456 188,78	1 551 435,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 519 074,22	1 610 419,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 402 687,13	1 562 239,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-62 885,44	-58 984,21
A.II.1 Środki trwałe	1 402 687,13	1 562 239,52	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-62 885,44	-58 984,21
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	819 119,43	1 015 379,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	335 825,84	366 639,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	225 908,08	166 067,68	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	21 833,78	14 152,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	169 650,24	238 215,87
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	169 650,24	238 215,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 181,64	112 613,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 349,08	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 674,87	11 432,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 627,74	58 462,37

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Wojtyśiak
(główny księgowy)
BeSTia Ewelina Wojtyśiak

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
1378F36C101CC533

Marcin Dachowski
(kierownik jednostki)
Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
w Sieroszewicach
Marcin Dachowski

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	223 151,89	227 411,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 884,41	7 876,25	D.II.8 Fundusze specjalne	51 816,91	55 707,32
B.I.1 Materiały	2 884,41	7 876,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 816,91	55 707,32
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	212 224,62	194 350,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	117 046,07	105 372,29			
B.II.2 Należności od budżetów	50 478,55	56 278,35			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	44 700,00	32 700,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 042,86	25 185,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 042,86	25 185,01			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Wojtysiak

Ew (główny księgowy)

BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

1378F36C101CC533

Marcin Dachowski

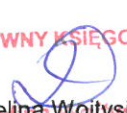
(kierownik jednostki)

**Kierownik Ominnego
Zakładu Komunalnego
w Sierosławicach**

Marcin Dachowski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 625 839,02	1 789 651,42	Suma pasywów	1 625 839,02	1 789 651,42

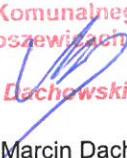
GLÓWNY KSIĘGOWY


Ewelina Wojtysiak
 (główny księgowy)


2022-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

**Kierownik Gminnego
 Zakładu Komunalnego
 w Sieroszewicach**

Marcin Dachowski


 Marcin Dachowski
 (kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY


Ewelina Wojtysiak
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
w Sieroszewicach


Marcin Dachowski

Marcin Dachowski
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1. nazwę jednostki: GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY

1.2. siedzibę jednostki: UL. OSTROWSKA 65, 63-405 SIEROSZEWICE

1.3. adres jednostki: UL. OSTROWSKA 65, 63-405 SIEROSZEWICE

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki: 3600Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY. Podstawą prawną funkcjonowania zakładu stanowi ustawa o gospodarce komunalnej, ustawa o finansach publicznych, ustawa o samorządzie gminnym oraz statut zakładu nadany Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice. Przedmiotem działania zakładu jest zaspokajanie potrzeb wspólnoty samorządowej Gminy, w szczególności: czynności związane z poborem, uzdatnianiem i dostarczaniem wody, eksploatacją wodociągów i kanalizacji oraz odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków.

2. Wskazanie okresu objętego w sprawozdaniach:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 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):

Aktywa i pasywa zakładu wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Uwzględniając przepisy powołane powyżej, ustala się w Gminnym Zakładzie Komunalnym zasady wyceny aktywów i pasywów w następujący sposób:

1. Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji.

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 10.000,00 zł, i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.

3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. do 10.000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

4. Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych zakład dokonuje według zasad 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 szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

6. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty zakładu.

7. Środki trwałe będące w użytkowaniu zakładu dzieli się na:
- tzw. podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - pozostałe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.
8. Środki trwałe tzw. podstawowe – to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 10 uor, 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 wynikających z ustawy o rachunkowości.
9. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. 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.
11. 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 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.
12. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz zakładu.
13. Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych) oraz środki trwałe określone w § 6 ust. 3 pkt 1-5 rozporządzenia, bez względu na wartość. Środki te przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być jednorazowo umarzone.
14. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – 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.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. Dokonując wyceny środków trwałych w budowie, należy również pamiętać o uwzględnieniu odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości, jeśli wystąpią przesłanki do ich utworzenia.

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, podwyższając wartość początkową aktywów trwałych.
16. Należności – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 uor).
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 w stan upadłości oraz w stosunku, do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
 - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
 - należności przeterminowanych bądź nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadku 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, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
21. Środki pieniężne w kasie wycenia się według wartości nominalnej.
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
25. W przypadku, gdy materiały do magazynu przyjmuje się według cen nabycia lub zakupu, rozchód materiałów z magazynu wycenia się:
 - metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło – pierwsze wyszło – rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które zakład najwcześniej nabył (art. 34 ust. 4 pkt 2 uor).
26. Na dzień bilansowy wartość materiałów wycenia się według:
 - cen zakupu.
27. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

28. 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.
29. Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu:
- zaliczek wpłacanych na poczet przyszłych usług: woda, ścieki, wywóz szamba, wykonanie przyłącza
 - równowartość z góry opłaconych usług, które dotyczą przyszłego okresu.
30. 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 zakładu.
31. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe koszty operacyjne.
32. Otrzymane darowizny, w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.
33. Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów) pod warunkiem, że są niewątpliwe.
34. Fundusze własne i specjalne wycenia się w wartości nominalnej.
35. Pozostałe niewymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
36. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.:

II.1.1. Rozliczenie majątku trwałego za 2021 r.

Grunty – GZK nie posiada gruntów.

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w skład tego majątku trwałego wchodzi obiekty inżynierii lądowej i wodnej – wodociągi wykonywane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu Gminy.

Stan na początek roku wynosił 865.633,92 zł. W roku 2021 wybudowano nowych obiektów inżynierii wodnej w kwocie 212.359,41 zł. Stan na koniec roku 2021 wynosi 1.078.053,42 zł.

Urządzenia techniczne i maszyny na początku roku ich stan wynosił 728.703,42 zł. W roku 2021 stan zwiększył się o 102.342,53 zł. Stan na koniec roku wynosi 831.045,95 zł.

Środki transportu stan na początek roku wynosił 413.463,40 zł. Stan na koniec roku 2021 wynosi 413.463,40 zł.

Wartości niematerialne i prawne na początku roku wynosiły 15.459,30 zł.

W 2021 r. postawiono wiatę na SUW Sieroszewice do agregatu prądotwórczego w kwocie 10.200,00 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	w tym: stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				0,00
1.2	przyjęte z komunalizacji				0,00
1.3	sprzedaż gruntu				0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	865 694,01	222 559,41	0,00	1 088 253,42
2.1	Budynki i lokale		10 200,00		10 200,00
2.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (zwiększenie z inwestycji)	865 694,01	212 359,41		1 078 053,42
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (zwiększenia z tytułu zakupu, zmniejszenia z tytułu likwidacji)	728 703,42	102 342,53		831 045,95
4	Środki transportu	413 463,40			413 463,40
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	zwiększenia z tytułu przekwalifikowania zakupu materiałów na środki trwałe niskiej wartości				0,00
5.2	likwidacja środków trwałych				0,00
5.3	przekazanie				0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne	15 459,30			15 459,30
RAZEM		2 023 320,13	324 901,94	0,00	2 348 222,07

II.1.1. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2021 r.

W roku 2021 łącznie umorzeń rocznych było na kwotę 165.349,55 zł.

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 26.302,13 zł, stan na początek roku wynosił 46.571,55 zł. Stan na koniec roku – 72.873,68 zł.

Urządzenia techniczne i maszyny stan na początek roku to 371.046,83 zł, umorzenia wyniosły w 2021 r. 79.207,02 zł, stan na koniec roku 450.253,85 zł.

Środki transportu stan na początek roku to 187.555,32 zł, umorzenia wyniosły w roku 2021 – 59.840,40 zł. Stan na koniec roku wynosi 247.395,72 zł.

Wartości niematerialne i prawne stan na początek roku 6.710,00 zł, w roku 2021 nie było umorzenia, ponieważ jest to program Woda, który został umorzony jednorazowo w latach wcześniejszych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie roczne	Stan na koniec roku
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 571,55		0,00	26 302,13	72 873,68
1.1	budynki i lokale		85,00		85,00	85,00
1.2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 571,55			26 217,13	72 788,68
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	371 046,83		8 770,50	79 207,02	441 483,35
3.	Środki transportu	187 555,32			59 840,40	247 395,72
4.	Inne środki trwałe				0,00	0,00
5.	Wartości niematerialne i prawne	6 710,00			0,00	6 710,00
RAZEM		611 883,70	0,00	8 770,50	165 349,55	768 462,75

II.1.1. Rozliczenie wartości niematerialnych i prawnych za 2021 r. całkowicie umorzonych

Stan na początek roku wynosił 15.459,30 zł. Stan na koniec 2021 roku wynosi 15.459,30 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne	15 459,30			15 459,30

II.1.2. Wykaz gruntów będących w użytkowaniu wieczystym na terenie Gminy Sieroszewice

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach nie posiada gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste.

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za rok 2021.

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach nie dokonał w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

II.1.5. Rozliczenie pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo za 2021 r.

Na początku roku stan pozostałych środków trwałych wynosił 205.078,71 zł, w ciągu roku nastąpiło zwiększenia wartości w kwocie 26.778,25 zł w wyniku zakupu nowych środków trwałych zaliczanych do pozostałych, czyli o wartości poniżej 10.000,00 zł oraz zmniejszenie tych środków w związku z likwidacją w kwocie 3.150,00 zł. Stan na koniec roku 2021 wyniósł 228.706,96 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
	Według wartości brutto				
1	Pozostałe środki trwałe	205 078,71	26 778,25	3 150,00	228 706,96
	Razem	205 078,71	26 778,25	3 150,00	228 706,96

II.1.6. Papiery wartościowe, akcje i udziały.

Gminny zakład Komunalny w Sieroszewicach nie posiada żadnych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

II.1.7. Odpisy aktualizujące należności za rok 2021.

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach nie posiada należności długoterminowych, posiada natomiast krótkoterminowe. Na początek roku wynosiły 18.544,84 zł na koniec roku 40.529,33 zł. Na te należności krótkoterminowe składają się należności z tytułu dostaw i usług.

W ciągu roku nastąpiła zmiana odpisów w postaci zwiększenia w kwocie 24.184,18 zł (odpisano na koniec roku należności wątpliwe, trudne do ściągnięcia) oraz zmniejszenia w kwocie 2.199,69 zł.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Odpisy aktualizujące wartość należności:</i>	
	<i>Długoterminowych</i>	<i>Krótkoterminowych</i>
<i>Stan na początek roku obrotowego</i>		18 544,84
<i>Zwiększenia</i>		
<i>Wykorzystanie</i>		
<i>Rozwiązanie</i>		
<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>		40 529,33

<i>Grupa należności (według pozycji bilansowych)</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</i>			<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
		<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Rozwiązanie</i>	
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	18 544,84	24 184,18	2 199,69		40 529,33
RAZEM	18 544,84	24 184,18	2 199,69		40 529,33

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe

Gminny zakład Komunalny w Sieroszewicach nie posiada zobowiązań długoterminowych.

II.1.14. Poręczenia i gwarancje.

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach nie otrzymał żadnych gwarancji i poręczeń.

II.1.15. Świadczenia pracownicze.

W roku 2021 Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach nie wypłacił pracownikom żadnych świadczeń pracowniczych.

Tytuł świadczenia pracowniczego	Kwota
<i>Nagrody jubileuszowe</i>	0,00
<i>Ekwiwalent za urlop</i>	
<i>Odprawy emerytalne</i>	0,00
RAZEM	0,00

II.2.5. Inne informacje

W Gminnym Zakładzie Komunalnym w 2021 roku wystąpiły przychody operacyjne występujące incydentalnie, było to odszkodowanie uzyskane przez zakład za uszkodzenie hydrantu w kwocie 2.690,00 zł, nie wystąpiły koszty operacyjne występujące incydentalnie.


II.2.6. Covid – 19


W 2021 roku Gminny Zakład Komunalny poniósł następujące wydatki na walkę z covid-19 w kwocie 180,51 zł (zakup maseczek i płynów do dezynfekcji rąk).

GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY
53-405 Sieroszewice, ul. Ostrowska 65
powiat ostrowski
woj. wielkopolskie
tel. 62 735 10 62, fax 739 64 56
K.N. 250026250, NIP 622-010-69-37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Wojtysiak

**Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
w Sieroszewicach**

Marcin Dachowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zakład Komunalny 63-405 Sieroszewice ul.Ostrowska 65 63-405 Sieroszewice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Wójt Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 250026750			Wysłać bez pisma przewodniego C0CF6592180B1B66 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 253 842,23	1 519 074,22
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			411 198,80	319 580,53
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	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			170 104,23	156 454,47
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			241 094,57	163 126,06
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			145 966,81	228 234,99
I.2.1. Strata za rok ubiegły			-20 665,15	62 885,44
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			166 631,96	165 349,55
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 519 074,22	1 610 419,76

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Wojtysiak
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Marcin Dachowski
kierownik jednostki

Kierownik Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach

Marcin Dachowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-62 885,44	-58 984,21
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-62 885,44	-58 984,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 456 188,78	1 551 435,55

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Wojtysiak
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Marcin Dachowski
kierownik jednostki


GLÓWNY KSIĘGOWY


Ewelina Wojtysiak

główny księgowy


2022-03-30



rok, miesiąc, dzień


Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
w Sieroszu


Marcin Dachowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zakład Komunalny 63-405 Sieroszewice ul.Ostrowska 65 63-405 Sieroszewice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Wójt Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 250026750		Wysłać bez pisma przewodniego F6FBD82F58BF1566 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 124 533,08	2 809 188,65	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 124 533,08	2 370 073,33	
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	37 381,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	401 734,32	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 555 347,66	2 983 331,20	
B.I. Amortyzacja	166 631,96	165 349,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	813 072,43	1 121 618,53	
B.III. Usługi obce	567 914,78	595 288,87	
B.IV. Podatki i opłaty	59 043,28	71 161,15	
B.V. Wynagrodzenia	733 068,31	809 020,38	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	181 537,77	194 628,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 079,13	26 264,12	
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)	-430 814,58	-174 142,55	
D. Pozostałe przychody operacyjne	326 893,04	168 051,43	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	269 891,68	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	57 001,36	168 051,43	
E. Pozostałe koszty operacyjne	185 809,26	182 294,75	


Ewelina Wojtyśiak

główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Marcin Dachowski
kierownik jednostki
Kierownik
Zakładu Komunalnego
w Sieroszewicach


E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	170 104,23	156 454,47
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	15 705,03	25 840,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-289 730,80	-188 385,87
G.	Przychody finansowe	225 758,63	129 605,66
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8 264,83	1 255,96
G.III.	Inne	217 493,80	128 349,70
H.	Koszty finansowe	4 701,27	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	4 701,27	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-68 673,44	-58 780,21
J.	Podatek dochodowy	-5 788,00	20,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-62 885,44	-58 984,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Wojtysiak
Ewelina Wojtysiak
główny księgowy

Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
w Sieroszewicach

Marcin Dachowski
Marcin Dachowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Wojtysiak
Marcin Dachowski
kierownik jednostki

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Ewelina Wojtysiak

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Gminnego
Zakładu Komunalnego
w Sieroszowicach


Marcin Dachowski

Marcin Dachowski
kierownik jednostki

