Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Ul.Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów		Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON ***750012063***	**sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 671B87F710A58D3B

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 571 840,23	27 895 381,48	A Fundusz	28 620 347,03	27 675 569,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	28 999 444,42	27 966 405,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 571 840,23	27 895 381,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-379 097,39	-290 835,57
A.II.1 Środki trwałe	28 050 312,21	27 237 769,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	845 636,67	869 536,67	A.II.2 Strata netto (-)	-379 097,39	-290 835,57
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	24 029 555,52	24 048 507,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 011 011,32	2 179 541,84	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	164 108,70	140 183,60	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	1 338 491,84	1 989 135,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	521 528,02	657 612,19	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	1 295 485,39	1 971 180,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	445 513,23	796 954,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	145 299,10	106 212,69
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	255 369,61	493 150,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	447 316,78	561 291,68

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

671B87F710A58D3B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

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	1 386 998,64	1 769 323,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	147 874,03	145 915,13	D.II.8 Fundusze specjalne	1 986,67	13 572,10
B.I.1 Materiały	147 874,03	145 915,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 986,67	13 572,10
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	43 006,45	17 954,83
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	819 682,09	1 222 335,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	734 088,09	1 076 038,66			
B.II.2 Należności od budżetów	83 754,00	133 216,81			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 840,00	13 080,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	419 442,52	401 072,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	562,85	1 398,26			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	418 879,67	399 674,68			
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			

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

671B87F710A58D3B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**29 958 838,87**	**29 664 705,02**	**Suma pasywów**	**29 958 838,87**	**29 664 705,02**

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

671B87F710A58D3B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Wyjaśnienia do bilansu

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

671B87F710A58D3B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Ul.Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów		Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON ***750012063***	**sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 2ECB08262B3E28DB

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	11 331 808,87	13 010 668,68
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 331 808,87	13 010 668,68
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	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	14 548 854,26	16 237 201,68
B.I.	Amortyzacja	2 872 453,24	2 955 202,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 064 721,78	2 846 612,26
B.III.	Usługi obce	1 764 250,56	2 067 428,79
B.IV.	Podatki i opłaty	441 328,77	478 950,37
B.V.	Wynagrodzenia	5 915 446,11	6 147 988,73
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 395 733,67	1 679 549,43
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	94 920,13	61 469,90
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)**	-3 217 045,39	-3 226 533,00
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 860 203,93	2 940 279,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 860 203,93	2 940 279,59

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	24 426,52	15 399,37
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	18 298,00	11 758,57
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	6 128,52	3 640,80
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-381 267,98	-301 652,78
G.	**Przychody finansowe**	6 537,15	11 179,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 537,15	11 179,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	4 366,56	362,16
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	4 366,56	362,16
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-379 097,39	-290 835,57
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	-379 097,39	-290 835,57

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej** Ul.Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat: Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON ***750012063***	**sporządzone na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 64FDEDE22045165D

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	27 899 642,22	28 999 444,42
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 028 418,63	2 312 387,48
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	289 447,98	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	973 463,07	970 000,00
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	2 713 343,05	1 305 577,29
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	52 164,53	36 810,19
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 928 616,43	3 345 426,78
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	379 097,39
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	2 928 616,43	2 966 329,39
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	28 999 444,42	27 966 405,12

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-379 097,39	-290 835,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-379 097,39	-290 835,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	28 620 347,03	27 675 569,55

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Agnieszka Wojtczak	2023-03-27	Grzegorz Piotr Ludwiak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Ul.Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów		Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON **750012063**	sporządzony na dzień: **31-12-2022 r.**	**C603E2F21297231E**

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	0,00
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

Irena Agnieszka Wojtczak	2023.03.27	Grzegorz Piotr Ludwiak
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

C603E2F21297231E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Irena Agnieszka Wojtczak	2023.03.27	Grzegorz Piotr Ludwiak
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.27

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	**Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Mszczonów**
1.2	96-320 Mszczonów
1.3	ul. Spółdzielcza 105
1.4	Regon 750012063 Rodzaj przeważającej działalności wg PKD 3700Z
2.	Sprawozdanie za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
3.	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady (polityka) rachunkowości przyjęta do stosowania w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Mszczonów określona została w załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr.6/2010 Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mszczonowie z dnia 2010-09-30 w sprawie przyjętych zasad rachunkowości.
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność na podstawie ksiąg rachunkowych. W celu zapewnienia rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz rentowności Zakładu przyjęto następujące metody wyceny:

Wycena aktywów i pasywów

1. Środki trwałe wprowadzone są do ewidencji według ceny nabycia obejmującej cenę zakupu pomniejszonej o ewentualne rabaty, upusty i inne zmniejszenia. Na dzień bilansowy wycenia się je według wartości początkowej (ceny nabycia) pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane w nieodpłatne użytkowanie od jednostki nadrzędnej wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji o przekazaniu lub protokole przekazania. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
2. Na dzień bilansowy przyjęto zasadę wyceny zapasów (materiałów) według ceny przyjęcia na magazyn (ceny nabycia).
3. Inwestycje na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia wszystkich zużytych do wytworzenia rzeczowych składników majątku oraz usług obcych.
4. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Zobowiązania (krótkoterminowe) na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Środki pieniężne i rachunki bankowe w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy w ZGKiM Gminy Mszczonów ustalany jest w wariancie porównawczym. Podstawą do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie rachunku zysków i strat. W sporządzonym przez jednostkę rachunku zysku i strat na wynik finansowy składa się suma wyników następujących grup przychodów i kosztów:

1. Zysk (strata) z działalności podstawowej (przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej minus koszty działalności operacyjnej).
2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (zysk/[strata] z działalności podstawowej plus pozostałe przychody operacyjne minus pozostałe koszty operacyjne).
3. Zysk (strata) brutto (zysk [strata] z działalności operacyjnej plus przychody finansowe minus koszty finansowe).
4. Zysk (strata) netto (zysk [strata] brutto minus podatek dochodowy minus pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty).

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Obejmuje się ewidencją bilansową wszystkie środki trwałe o okresie używania ponad jeden rok o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania powyżej kwoty określonej w art. 16 f ust. 3 ustawy o CIT, ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo.
2. Dla środków trwałych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest równa lub niższa niż w art. 16 f ust. 3 ustawy o CIT, a okres użytkowania przekracza jeden rok, prowadzi się pełną ewidencję bilansową jednocześnie dokonując odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania.
   Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok o wartości powyżej 300,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast przedmioty poniżej 300,00 zł przenoszone są bezpośrednio w koszt zużycia materiałów za wyjątkiem:
   a) sprzęt RTV (ze względu na możliwość obliczania abonamentu),
   b) wyposażenie przyjęte z własnych inwestycji,
   c) inne środki trwałe podlegające szczególnej kontroli (np. telefony komórkowe).

	Pozostałe środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty określonej w art. 16 f ust. 3 ustawy o CIT odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. 4. Utrzymuje się: a) księgowanie zakupu środków trwałych na koncie 080 „środki trwałe w budowie" wg wartości w cenie nabycia, b) zakupione materiały ewidencjonuje się na koncie 310 – „materiały w cenie nabycia". W przypadku rozliczenia podatku naliczonego z Urzędem Skarbowym podatek od towarów i usług w części nie podlegającej odliczeniu księgowany jest bezpośrednio w koszty. Z uwagi na to, że odchylenia od cen ewidencjonowanych materiałów (konto 340) są niewielkie, a zapasy materiałów nie wykazują większych wahań na przestrzeni roku, należy je w całości odnosić w koszty. Przyjęto następujące zasady ustalania wartości rozchodu materiałów • materiały w cenie nabycia. **Zasady rozliczania kosztów:** 1. Ewidencję kosztów działalności prowadzi się metodą w układzie rodzajowym kosztów (zespół 4). 2. Nieistotne koszty przyszłych okresów będą odnoszone w koszty jednorazowo bez comiesięcznego rozliczenia ich w czasie. Poziom istotności określa się jako 1% przychodów ze sprzedaży. 3. Ustala się następujące kolejności rozliczania kosztów w układzie kalkulacyjnym wg miejsc ich powstania. 4. Ustala się następujące wskaźniki rozliczania kosztów administracji w rozbiciu na działy: $$\frac{Przychody\ działu}{Przychody\ ogółem}\ x\ koszty\ administracji\ ogółem$$
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
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 dotychczasowego umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	**Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego**	**Zwiększenie wartości początkowej**	**Zmniejszenie wartości początkowej**	**Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego**
Grunty	845 636,67	23 900,00		869 536,67
Budynki i budowle	53 060 402,78	2 115 593,12	5 640,00	55 170 355,90
Maszyny	10 187 240,82	35 943,58		10 223 184,40
Środki transportu	897 975,73	866,61		898 842,34
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	**Zwiększenia w ciągu roku obrotowego**	**Zmniejszenie umorzenia**	**Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego**	**Wartość netto składników majątkowych**
				869 536,67
29 030 847,26	2 096 641,46	5 640,00	31 121 848,72	24 048 507,18
7 176 229,50	867 413,06		8 043 642,56	2 179 541,84
733 867,03	24 791,71		758 658,74	140 183,60

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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
	Leasing operacyjny – wartość według zawartych umów **1 416 673,97**
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	W roku obrachunkowym została utworzona rezerwa na zobowiązania wobec inwestycji finansowanych ze środków własnych
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: **Ekwiwalent za urlop – 13 586,08 Nagroda jubileuszowa – 84 639,02**
	Odprawa emerytalna – 52 896,00 Razem: 151 121,10
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie **408 397,72**
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Magdalena Wojtczak

(główny księgowy)

.....2023-03-27.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Grzegorz Ludwiak

(kierownik jednostki)