
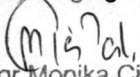


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej w Łącznej Łączna 26-140 Łączna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Wójt Gminy Łączna
Numer identyfikacyjny REGON 292907512		B426216950DAD49A 

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

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Regon: 292907512

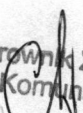
Potwierdzenie zgodności danych w Informacji dodatkowej


mgr Monika Cieślak

(główny księgowy)

2022.03.09

rok mies. dzień


Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej
(kierownik jednostki)
mgr inż. Marek Walkowicz

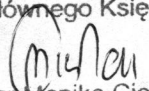
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

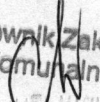
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Regon: 292907512

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

p.o. Głównego Księgowego


mgr Monika Cieślak
(główny księgowy)

2022.03.09
rok mies. dzień

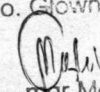

Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej

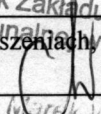
(kierownik jednostki)
mgr M. Walkowicz

INFORMACJA DODATKOWA

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041 23 44 105
Regon: 20141112

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
1.2.	siedzibę jednostki ŁĄCZNA 115
1.3.	adres jednostki 26-140 ŁĄCZNA
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki ŚWIADCZENIE USŁUG DLA LUDNOŚCI I INSTYTUCJI W ZAOPATRZENIU W WODĘ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZAŁĄCZNIK NR 1
5.	inne informacje Brak danych
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia ZAŁĄCZNIK NR2 i ZAŁĄCZNIK NR 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Brak danych
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 Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Brak danych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) ZAŁĄCZNIK NR 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak danych

p.o. Głównego Księgowego

mgr Monika Cieślak

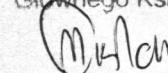
Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej Łącznej

mgr inż. Marek Wałkowicz


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
	Brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak danych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	10 155,04 - nagroda jubileuszowa
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	32 775,21
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Brak danych
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami-Załącznik nr5

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/26-48-465
Kamion. 292907512

Łączna, dnia 06.03.2022r p.o.Główny Księgowy -Monika Cieślak Kierownik -Marek Walkowicz

p.o. Głównego Księgowego


mgr Monika Cieślak

Kierownik Zakładu Gospodarstwa Komunalnego w Łącznej

mgr inż. Marek Walkowicz

Załącznik Nr 1 Omówienie przyjętych zasad / polityki / rachunkowości

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- środki trwałe w budowie (inwestycje)
- wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

-Pozostałe środki trwałe na koncie 013 w podziale na grupy oraz wartości niematerialne i prawne na koncie 020 i są to składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł. Umarza się je jednorazowo (konto 072) i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania

-Środki trwałe na koncie 011 o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych. Odpisów dokonuje się wg stawek określonych ustawie z dnia 145 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Zakupy o wartości poniżej 500zł zalicza się bezpośrednio w koszty i nie są ewidencjonowane na koncie bilansowym.

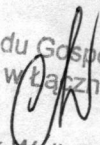
-Środki trwałe w budowie (inwestycje) ujmowane na koncie 080 to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, ulepszenia i nabycia środków trwałych.

Amortyzacji dokonuje się miesięcznie od środków trwałych ujętych na koncie 011.

Amortyzację ewidencjonuje się na koncie 400 w korespondencji z kontem 760.

p.o. Głównego Księgowego


mgr Monika Cieślak

Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej

mgr inż. Marek Wałkiewicz

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Region: 292.907512

Załącznik Nr 2

Środki trwałe na dzień 31.12.2021 r

Grupa	BO konta011	zwiększenie	zmniejszenie	BZ konta011	BO konta013	zwiększenie	zmniejszenie	BZkonta013	OGÓLEM BO011+013	zwiększenie	zmniejszenie	OGÓLEM 011+013
I	1 042 988,83			1 042 988,83	0,00			0,00	1 042 988,83	0,00	0,00	1 042 988,83
II	11 432 009,93			11 432 009,93	0,00			0,00	11 432 009,93	0,00	0,00	11 432 009,93
III	371 691,11			371 691,11	2 710,00			2 710,00	374 401,11	0,00	0,00	374 401,11
IV	791 458,57	32 775,21		824 233,78	63 698,81	28 175,19		91 874,00	855 157,38	60 950,40	0,00	916 107,78
V	161 605,37			161 605,37	12 650,06			12 650,06	174 255,43	0,00	0,00	174 255,43
VI	217 117,06			217 117,06	7 073,20			7 073,20	224 190,26	0,00	0,00	224 190,26
VII	207 500,00			207 500,00	4 231,00			4 231,00	211 731,00	0,00	0,00	211 731,00
VIII				0,00	56 735,59	758,49		57 494,08	56 735,59	758,49	0,00	57 494,08
Razem	14 224 370,87	32 775,21	0,00	14 257 146,08	147 098,66	28 933,68	0,00	176 032,34	14 371 469,53	61 708,89	0,00	14 433 178,42

Wartość umorzenia na dzień 31.12.2021r

Grupa	BOkonta071	zwiększenie	zmniejszenie	BZkonta071	BOkonta072	zwiększenie	zmniejszenie	BZkonta013	ogółem bo011+013	zwiększenie	zmniejszenie	OGÓLEM071=072
I	306 363,62	26 074,68		332 438,30	0,00			0,00	306 363,62	26 074,68	0,00	332 438,30
II	7 097 981,69	431 894,39		7 529 876,08	0,00			0,00	7 097 981,69	431 894,39	0,00	7 529 876,08
III	293 257,31	10 468,44		303 725,75	2 710,00			2 710,00	295 967,31	10 468,44	0,00	306 435,75
IV	785 692,16	7 688,82		793 380,98	63 698,81	28 175,19		91 874,00	849 390,97	35 864,01	0,00	885 254,98
V	156 727,32			156 727,32	12 650,06			12 650,06	169 377,38	0,00	0,00	169 377,38
VI	111 796,54	20 267,28		132 063,82	7 073,20			7 073,20	118 869,74	20 267,28	0,00	139 137,02
VII	52 814,85	29 049,96		81 864,81	4 231,00			4 231,00	57 045,85	29 049,96	0,00	86 095,81
VIII	0,00			0,00	56 735,59	758,49		57 494,08	56 735,59	758,49	0,00	57 494,08
Razem	8 804 633,49	525 443,57	0,00	9 330 077,06	147 098,66	28 933,68	0,00	176 032,34	8 951 732,15	554 377,25	0,00	9 506 109,40

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Regon: 292907512

p.o. Głównego Księgowego

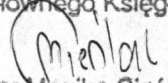
mgr Monika Cieślak

kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej
mgr inż. Marek Walkowicz


Załącznik nr 3- wartości materialne i prawne

	wart.pocz	przychody	ogółem związk	likwid	inne	ogółem zmniejsz	stan na koniec
razem	16 049,18	1 001,33	1 001,33	0,00	0,00	0,00	17 050,51
	umorzenie		inne		zmniejsz	stan na koniec	
razem	16 049,18	1 001,33	1 001,33	0,00	0,00	0,00	17 050,51

p.o. Głównego Księgowego


mgr Monika Cieślak

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Regon: 292907512


Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej
mgr inż. Marek Walkowicz

Załącznik Nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
I					
Należności za wodę	68 146,77			68 731,43	584,66
Razem	68 146,77			68 731,43	584,66

p.o. Głównego Księgowego

Mieśli
mgr Monika Cieślak

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Regon: 292907512

M
Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej

mgr inż. Marek Walkowicz

Załącznik Nr 5 –Wzajemne rozliczenia między jednostkami

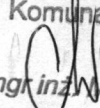
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja zestawienia zmian funduszu
1	NEGATYWNE				
2					

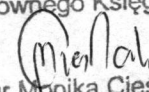
nieodpłatnie przekazane środki trwałe i inwestycje

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja zestawienia zmian funduszu
NEGATYWNE					

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Łącznej
Łączna 115, 26-140 Łączna
tel. 041/25-48-465
Regon: 292907512

Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej

mgr inż. Marek Walkowicz

p.o. Głównego Księgowego


mgr Monika Cieślak