

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej w Łącznej Łączna 26-140 Łączna	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center; color: red;">REGON: 292907512 NIP: 663-17-67-661 tel. 041 25-48-465 ul. Łączna 118, 26-140 Łączna w Łącznej Zakład Gospodarki Komunalnej</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Wójt Gminy Łączna
Numer identyfikacyjny REGON 292907512		<p style="text-align: center;">712A9AB2E1D6C9E7</p> 

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

Monika Ewa Cieślak
(główny księgowy)

2023.03.17
rok mies. dzień

p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej
Marek Walkowicz

(kierownik jednostki)
inż. Bożena Fusnio

p.o. Głównego Księgowego
SJO BeStia
mgr Monika Cieślak

712A9AB2E1D6C9E7

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.17

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Łęcznej
ul. 60-140 Łączna
22-200-177
REG. 232373-2 NIP: 635-17-67-981

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Ewa Cieślak
(główny księgowy)

2023.03.17

rok mies. dzień

Marek Walkowicz
p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łęcznej (Kierownik jednostki)

p.o. Głównego Księgowego



SJO BeStia

mgr Monika Cieślak

712A9AB2E1D6C9E7

inż. Bożena Tuśnio



Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

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 2022
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 w wieczyste 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

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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
	1980-odprawa pośmiertna
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
	Brak danych
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

Łączna, dnia 01.03.2023r. p.o. Główny Księgowy -Monika Cieślak, Kierownik -Marek Walkowicz

mgr Monika Cieślak

p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łącznej

inż. Bożena Tuśnio

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 używania

-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 używania.

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 Morduch Cieslak

p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łęcznej


inż. Bożena Tuśnio

Załącznik Nr 2

Środki trwałe na dzień 31.12.2022 r

Grupa	BO konta011	zwiększenie	zmniejszenie	BZ konta011	BO konta013	zwiększenie	zmniejszenie	BZ konta013	OGÓLEM BO011+013	zwiększenie	zmniejszenie	OGÓLEM 011+013
I	1 042 988,83	1 275 372,89		2 318 361,72	0,00	0,00		0,00	1 042 988,83	1 275 372,89	0,00	2 318 361,72
II	11 432 009,93	43 565,12		11 475 575,05	0,00	0,00		0,00	11 432 009,93	43 565,12	0,00	11 475 575,05
III	371 691,11			371 691,11	2 710,00			2 710,00	374 401,11	0,00	0,00	374 401,11
IV	824 233,78			824 233,78	91 874,00	11 944,93		103 818,93	916 107,78	11 944,93	0,00	928 052,71
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	57 494,08			57 494,08	57 494,08	0,00	0,00	57 494,08
Razem	14 257 146,08	1 318 938,01		15 576 084,09	176 032,34	11 944,93		187 977,27	14 433 178,42	1 330 882,94	0,00	15 764 061,36

Grupa	BO konta071	zwiększenie	zmniejszenie	BZ konta071	BO konta072	zwiększenie	zmniejszenie	BZ konta013	ogółem bo011+013	zwiększenie	zmniejszenie	OGÓLEM 071=072
I	332 438,30	27 408,01		359 846,31	0,00	0,00		0,00	332 438,30	27 408,01	0,00	359 846,31
II	7 529 876,08	410 823,01		7 940 699,09	0,00	0,00		0,00	7 529 876,08	410 823,01	0,00	7 940 699,09
III	303 725,75	10 468,44		314 194,19	2 710,00			2 710,00	306 435,75	10 468,44	0,00	316 904,19
IV	793 380,98	8 244,50		801 625,48	91 874,00	11 944,93		103 818,93	885 254,98	20 189,43	0,00	905 444,41
V	156 727,32			156 727,32	12 650,06			12 650,06	169 377,38	0,00	0,00	169 377,38
VI	132 063,82	20 267,28		152 331,10	7 073,20			7 073,20	139 137,02	20 267,28	0,00	159 404,30
VII	81 864,81	29 049,96		110 914,77	4 231,00			4 231,00	86 095,81	29 049,96	0,00	115 145,77
VIII	0,00			0,00	57 494,08			57 494,08	57 494,08	0,00	0,00	57 494,08
Razem	9 330 077,06	506 261,20		9 836 338,26	176 032,34	11 944,93		187 977,27	9 506 109,40	518 206,13	0,00	10 024 315,53

Wartość umorzenia na dzień 31.12.2022r

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEGO
w Łęcznie
Łączna 115, 20 140 Łączna
tel. 041 25-8-465
Budynek 3, Łączna 12

p.o. Ciepłego Księgowego
Mioduk
mgr Monika Cześniak

p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej
Bożena Tuśnio
inż. Bożena Tuśnio

Załącznik nr 3- wartości materialne i prawne

	wart.pocz	przychody	ogółem zwiąq	likwid	inne	ogółem zmniejsz	stan na koniec
razem	17 050,51		0,00		0,00	0,00	17 050,51
umorzenie			inne		zmniejsz	stan na koniec	
razem	17 050,51		0,00		0,00	0,00	17 050,51

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Łęczycy
Łączna 115, 36-140 Łączna
tel. 041/25-48-485
Fax: 202807512

p.o. Głównego Księgowego
Cielak
mgr. Monika Cielak

p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej
inż. Bożena Tuśnio

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	
1					
Należności za wodę	-584,66	304,83			-279,83
Razem	-584,66	304,83			-279,83

ZARZĄDNIK ZWIĄZKU MIASTECZKA
 ZESPÓŁU PRACOWNIKÓW
 TEL. 71 72 10 105
 WYDZIAŁ WYKONAWCZY

P.O. Ciesiacki Kręgowego

 inż. Monika Ciesiacki

P.O. Kierownik Zakładu Gospodarki
 Komunalnej w Łącznej

 inż. Bożena Tuśnio

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	Urząd Gminy Łączna	PT 1/2022	640 000,00	011 1-800	1.1.6
2	Urząd Gminy Łączna	PT 2/2022	635 372,89	011 1-800	1.1.6

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					

STANOWISKO ZARZĄDU KOMUNALNEJ
w Łącznej
ul. 115, 25-140 Łączna
tel. 041/25-18-165
REGON: 142307512

p.o. Głównego Księgowego
mgr Monika Cieślak

p.o. Kierownika Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Łącznej

imię: Bożena Tuśnio