

Wpłynęło 31.03.2023

Informacja dodatkowa

Ilość załączników
Nr sprawy

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W RADLINIE
1.2	siedzibę jednostki
	RADLIN UL. RYMERA 15
1.3	adres jednostki
	RADLIN UL. RYMERA 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Utrzymanie dróg miejskich, terenów zielonych, kanalizacji oraz budynków komunalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022r.
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)
	1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane bezpłatnie) wycenia się wg: 1) Cen nabycia 2) Kosztów wytworzenia (modernizacji, poniesionych nakładów inwestycyjnych)

	<p>3) Środki trwałe otrzymane bezpłatnie stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji wg ceny wynikającej z dokumentów przekazania.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Na dzień powstania należności ujmuje się je w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności inne niż z tytułu czynszów mieszkaniowych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z tym, że odsetki nalicza się nie rzadziej niż raz na cztery miesiące. Ponadto na dzień bilansowy dokonuje się aktualizacji należności z tytułu czynszów lokali mieszkalnych w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 100% - w odniesieniu do należności przedawnionych oraz przewidzianych do umorzenia w związku z bezskuteczną egzekucją - 80% - w odniesieniu do pozostałych należności czynszowych. <p>4. W zakładzie przyjęto zasadę tworzenia rezerw na wydatki przyszłych okresów tj. rezerwy takie będą tworzone tylko w przypadku planowanych remontów sprzętu, których przewidywana wartość ujęta w planie finansowym będzie przekraczała 2 % wartości całego planu wydatków.</p>
5.	inne informacje
	Brak
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 nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	168.100,29
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	118.544,32 (załącznik nr 3)
1.16.	inne informacje
	Brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	1.871.345,28
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Ciołkiewicz.....

(główny księgowy)

..2023-03-29.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Radlinie

mgr inż. Czesław Bachmański
.....

(kierownik jednostki)

Informacja o stanie mienia komunalnego w brocie tym mieniem wg stanu na dzień 31.12.2022 r. - Zakład Gospodarki Komunalnej

Rodzaj środków trwałych	Wartość na dzień 31.12.2021 r.	Zwiększenia Wartości	Zmniejszenia wartości	Saldo	Wartość na dzień 31.12.2022 r.	Umorzenie narastająco na dzień 31.12.2022 r.	Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2022 r.
KŚT 0 Grunty	67 201,36	5 432,00		5 432,00	72 633,36	0,00	72 633,36
KŚT 1,2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 617 703,68	1 849 221,90		1 849 221,90	31 466 925,58	6 132 954,88	25 333 970,70
KŚT 3,4,5,6 Urządzenia techniczne i maszyny	1 151 417,05		16 334,40	-16 334,40	1 135 082,65	1 115 028,80	20 053,85
KŚT 7 Środki transportu	1 671 285,22	93 169,67		93 169,67	1 764 454,89	1 543 551,48	220 903,41
KŚT 8 Inne środki trwałe	73 932,00			0,00	73 932,00	73 932,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	269 609,51	18 268,82	4 020,58	14 248,24	283 857,75	283 857,75	0,00
Wartości niematerialne i prawne	150 243,17			0,00	150 243,17	150 243,17	0,00
Zbiory biblioteczne							
Środki trwałe w budowie							
Razem Aktywa trwałe	33 001 391,99	1 966 092,39	20 354,98	1 945 737,41	34 947 129,40	9 299 568,08	25 647 561,32

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Wrzosek

ef

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
Wydział Inżynierii
mgr inż. Czesław Brachmański

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

załącznik nr 2

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	należności z tytułu dostaw i usług	413 236,17	420 174,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Górkorzek

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Radlinie

mgr inż. Czesław Brachmański

Wyłacone świadczenia pracownicze

załącznik nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	34 446,00
2.	Nagrody jubileuszowe	83 905,84
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	192,48
4.	Odprawy rentowe	0,00
5.	OGÓŁEM:	118 544,32

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Czogorzek

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Radlinie

mgr inż. Czesław Brachmański