

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL. RYNEK 2 86-150 OSIE			Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
093162888			FA97F04058061A05	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 766 091,74	7 743 978,36	A Fundusz	9 359 785,48	8 056 806,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 604 331,88	8 484 907,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 766 091,74	7 743 978,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	68 283,39	-208 372,88
A.II.1 Środki trwałe	8 766 091,74	7 743 978,36	A.II.1 Zysk netto (+)	68 283,39	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-208 372,88
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) (-)	-312 829,79	-219 727,55
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 361 066,26	7 466 919,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	281 537,82	196 236,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	123 487,66	80 822,60	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	121 792,51	426 873,17
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	121 792,51	426 873,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 148,86	82 673,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 727,00	236 571,66
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 660,08	55 233,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 019,89	50 518,76

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

FA97F04058061A05

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

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	715 486,25	739 701,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 236,68	1 875,62
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 236,68	1 875,62
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	257 081,39	335 035,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	184 027,79	335 029,61			
B.II.2 Należności od budżetów	72 897,15	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	156,45	6,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	458 404,86	404 666,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	458 404,86	404 666,07			
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			

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2023-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FA97F04058061A05

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 481 577,99	8 483 680,09	Suma pasywów	9 481 577,99	8 483 680,09

 Ewelina Śpica
 (główny księgowy)

BeSTia

 2023-01-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 FA97F04058061A05

 Krzysztof Kuzimski
 (kierownik jednostki)

Ewelina
a Śpica

Elektronicznie
podpisany przez
Ewelina Śpica
Data: 2023.03.31
11:38:52 +02'00'

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-31


(rok, miesiąc, dzień)

FA97F04058061A05

Krzysztof
Kuzimski

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Kuzimski
Data: 2023.03.31
11:54:27 +02'00'

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL. RYNEK 2 86-150 OSIE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON 093162888			Wysłać bez pisma przewodniego 2F7C900E3C2132B0 	
			sporządzony	
			na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec	Stan na koniec roku
			roku poprzedniego	bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 273 586,21	2 388 493,36
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 233 485,07	2 348 070,07
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		40 101,14	40 423,29
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 233 949,97	3 512 413,24
B.I.	Amortyzacja		1 036 297,08	1 056 326,48
B.II.	Zużycie materiałów i energii		623 819,13	807 117,12
B.III.	Usługi obce		192 301,72	137 643,55
B.IV.	Podatki i opłaty		379 309,92	384 677,06
B.V.	Wynagrodzenia		817 233,56	921 567,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		181 293,95	202 239,63
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 694,61	2 841,80
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)		-960 363,76	-1 123 919,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 223 663,55	912 859,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 223 663,55	912 859,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne		196 455,20	150,40

Ewelina Śpica
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

BeSTia

2F7C900E3C2132B0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	196 017,05	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	438,15	150,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	66 844,59	-211 210,75
G.	Przychody finansowe	1 438,80	2 837,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 438,80	2 837,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	68 283,39	-208 372,88
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)	68 283,39	-208 372,88

Ewelina Śpica
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

BeSTia

2F7C900E3C2132B0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

Strona 2 z 3

**Ewelina
Śpica**

Elektronicznie
podpisany przez
Ewelina Śpica
Data: 2023.03.31
11:40:34 +02'00'


Ewelina Śpica
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

**Krzysztof
Kuzimski**

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Kuzimski
Data: 2023.03.31
11:56:06 +02'00'

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL. RYNEK 2 86-150 OSIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON 093162888			Wysłać bez pisma przewodniego CB904635F4EBCBB8 	
			sporządzone	
			na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 213 815,74	9 604 331,88
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		755 626,98	102 496,49
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		418 452,73	68 283,39
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		196 017,05	0,00
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		141 157,20	34 213,10
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 365 110,84	1 221 921,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		458 360,34	312 829,79
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		906 750,50	909 091,23
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 604 331,88	8 484 907,35

Ewelina Śpica
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

BeSTia

CB904635F4EBCBB8

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-244 546,40	-428 100,43
III.1.	zysk netto (+)	68 283,39	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-208 372,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-312 829,79	-219 727,55
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 359 785,48	8 056 806,92

Ewelina Śpica
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

BeSTia

CB904635F4EBCBB8

**Ewelina
Śpica**

Elektronicznie podpisany
przez Ewelina Śpica
Data: 2023.03.31
11:42:08 +02'00'


Ewelina Śpica
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

**Krzysztof
Kuzimski**

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Kuzimski
Data: 2023.03.31
11:58:27 +02'00'

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL. RYNEK 2 86-150 OSIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Osie
Numer identyfikacyjny REGON 093162888		5CC87F9B91E81A40 

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

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**Ewelina
Śpica**

Elektronicznie
podpisany przez Ewelina
Śpica
Data: 2023.03.31
11:57:16 +02'00'

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

**Krzysztof
Kuzimski**

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Kuzimski
Data: 2023.03.31
11:57:16 +02'00'

Krzysztof Kuzimski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Gminny Zakład Komunalny
1.2	siedzibę jednostki	ul. Rynek 2, 86-150 Osie
1.3	adres jednostki	ul. Rynek 2, 86-150 Osie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	PKD 3700Z - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (rodzaj przeważającej działalności)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022r. - 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenienia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe podano w kwocie netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy;</p> <p>b) środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych;</p> <p>c) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się jednorazowo i zalicza bezpośrednio do kosztów;</p> <p>3. Należności i zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty.</p> <p>4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje	

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 010,05				0,00				0,00	17 010,05
2.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	220 390,61		10 399,96		10 399,96		6 164,72		6 164,72	224 625,85
3.	ŚRODKI TRWAŁE	24 260 998,89	0,00	34 213,10	0,00	34 213,10	0,00	0,00	0,00	0,00	24 295 211,99
1)	Grunty - KŚT 0	0,00				0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale - KŚT 1	0,00				0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	23 080 315,20		34 213,10		34 213,10				0,00	23 114 528,30
4)	Kotły i maszyny energetyczne - KŚT 3	0,00				0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	248 798,52				0,00				0,00	248 798,52
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	453 996,60				0,00				0,00	453 996,60
7)	Urządzenia techniczne - KŚT 6	177 859,86				0,00				0,00	177 859,86
8)	Środki transportu - KŚT 7	296 283,38				0,00				0,00	296 283,38

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KŚT 8	3 745,33				0,00			0,00	3 745,33
RAZEM:		24 498 399,55	0,00	44 613,06	0,00	44 613,06	0,00	6 164,72	6 164,72	24 536 847,89
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 010,05				0,00		17 010,05	0,00	0,00
2.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	220 390,61		10 399,96		10 399,96	6 164,72	224 625,85	0,00	0,00
3.	ŚRODKI TRWAŁE	15 494 907,15		1 056 326,48	0,00	1 056 326,48	0,00	16 551 233,63	8 766 091,74	7 743 978,36
1)	Grunty - KŚT 0	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale - KŚT 1	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	14 719 248,94		928 360,16		928 360,16		15 647 609,10	8 361 066,26	7 466 919,20
4)	Kotły i maszyny energetyczne - KŚT 3	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	180 820,15		9 720,67		9 720,67		190 540,82	67 978,37	58 257,70
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	385 027,99		60 477,09		60 477,09		445 505,08	68 968,61	8 491,52
7)	Urządzenia techniczne - KŚT 6	33 269,02		15 103,50		15 103,50		48 372,52	144 590,84	129 487,34

8)	Środki transportu - KŚT 7	172 795,72	42 665,06	42 665,06	215 460,78	123 487,66	80 822,60
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KŚT 8	3 745,33		0,00	3 745,33	0,00	0,00
RAZEM:		15 732 307,81	0,00	1 066 726,44	16 792 869,53	8 766 091,74	7 743 978,36
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 nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy						
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy						
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)						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego		
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane		
1	2	3	4	5	6	7	
1.	cywilno-prawne z tytułu świadczonych usług	48 574,98			1 341,65	47 233,33	
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: nie dotyczy						

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	brak
1.15.	kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nie dotyczy
1.16.	inne informacje	1 111 807,23 zł
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	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy

	nie dotyczy	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	1. W 2022 roku uzyskano ujemny wynik finansowy w wysokości 208 372,88 zł, który zostanie przeksięgowany pod datą zatwierdzenia sprawozdania na zmniejszenie funduszu jednostki.	
	2. Wyjaśnienie różnic podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym w stosunku do wyniku finansowego za 2022 rok:	
	a) Koszty wg rachunku zysków i strat:	3 512 563,64
	b) Koszty podatkowo:	2 684 505,24
	Wyłączenia z kosztów uzyskania przychodów:	963 089,44
	Odписы амортизациyjne od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	909 091,23
	Wydatki sfinansowane z dotacji przedmiotowych (art. 16 ust 1 pkt 58)	40 423,29
	Koszty nieregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2)	13 058,92
	Opłata o której mowa w art. 16 ust 1 pkt 19	516,00
	Koszty bilansowe roku 2021 a podatkowe 2022 roku:	135 031,04
	Koszty nieregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2)	11 601,42
	Zmniejszenie kosztu bilansowego 2022 roku a podatkowego 2023 roku:	
	Korekta kosztu wynikająca z innych przyczyn niż błąd rachunkowy lub omyłka (art. 15 ust 4i)	123 429,62
	a) Przychody wg rachunku zysków i strat:	3 304 190,76
	b) Przychody podatkowo:	2 394 118,66
	Wyłączenia z przychodów podatkowych:	911 918,60
	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	909 091,23
	Korekta VAT o której mowa w art. 12 pkt 4g ustawy (za 2022 rok dokonana w m-cu II/2023 roku)	2 827,37
	Przychody bilansowe 2021 a podatkowe 2022::	1 846,50
	Korekta VAT o której mowa w art. 12 pkt 4g ustawy (za 2021 rok dokonana w m-cu II/2022 roku)	1 846,50

Ewelina
Śpica
10:45:05 +02'00'
 (główny księgowy)

Krzysztof
Kuzimski
11:10:06 +02'00'
 (kierownik zakładu)

2023-03-31