


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
<b>GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY</b>  ul. Rynek 2 86-150 Osie		
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego
<b>093162888</b>		<b>3505AE319C4AD01A</b> 
		<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 743 978,36	7 937 003,63	A Fundusz	8 056 806,92	8 305 026,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 484 907,35	8 338 805,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 743 978,36	7 937 003,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-208 372,88	-33 779,69
A.II.1 Środki trwałe	7 743 978,36	7 937 003,63	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-208 372,88	-33 779,69
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) (-)	-219 727,55	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 466 919,20	7 729 648,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	196 236,56	169 197,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	80 822,60	38 157,56	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	426 873,17	193 875,39
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	426 873,17	193 875,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 673,29	94 095,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	236 571,66	11 420,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 233,84	30 502,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 518,76	55 856,41

Ewelina Śpica  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

3505AE319C4AD01A

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	739 701,73	561 897,78	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	1 875,62	2 000,67
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 875,62	2 000,67
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	335 035,66	289 785,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	335 029,61	251 622,85			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	38 162,50			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6,05	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	404 666,07	272 112,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	404 666,07	272 112,43			
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)

2024-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kuzimski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

3505AE319C4AD01A

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 483 680,09</b>	<b>8 498 901,41</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 483 680,09</b>	<b>8 498 901,41</b>

\_\_\_\_\_  
Ewelina Śpica  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

3505AE319C4AD01A

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kuzimski  
(kierownik jednostki)

**Ewelina  
a Śpica** Elektronicznie  
podpisany przez  
Ewelina Śpica  
Data: 2024.03.30  
11:27:14 +01'00'

Ewelina Śpica  
(główny księgowy)

2024-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

3505AE319C4AD01A

**Krzysztof  
Kuzimski** Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof Kuzimski  
Data: 2024.03.30  
11:38:26 +01'00'

Krzysztof Kuzimski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GINNY ZAKŁAD KOMUNALNY</b> ul. Rynek 2 86-150 Osie		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>Gmina Osie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>093162888</b>			Wysłać bez pisma przewodniego A9866BCF6C4F7341 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 388 493,36	2 858 495,32
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 348 070,07	2 809 320,28
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		40 423,29	49 175,04
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		3 512 413,24	3 909 927,21
B.I.	Amortyzacja		1 056 326,48	1 015 693,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii		807 117,12	1 038 054,91
B.III.	Usługi obce		137 643,55	168 363,42
B.IV.	Podatki i opłaty		384 677,06	391 955,28
B.V.	Wynagrodzenia		921 567,60	1 064 720,06
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		202 239,63	227 297,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 841,80	3 842,10
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 123 919,88	-1 051 431,89
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		912 859,53	1 027 045,25
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		912 859,53	1 027 045,25
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		150,40	12 935,05

Ewelina Śpica  
główny księgowy

2024-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski  
kierownik jednostki

BeSTia

A9866BCF6C4F7341

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	150,40	12 935,05
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-211 210,75	-37 321,69
G.	<b>Przychody finansowe</b>	2 837,87	3 542,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 837,87	3 542,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-208 372,88	-33 779,69
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-208 372,88	-33 779,69

\_\_\_\_\_  
Ewelina Śpica  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kuzimski  
kierownik jednostki

BeSTia

A9866BCF6C4F7341

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.30

Strona 2 z 3


**Ewelina Śpica**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Ewelina Śpica  
Data: 2024.03.30  
11:29:20 +01'00'

\_\_\_\_\_  
Ewelina Śpica  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-30  
rok, miesiąc, dzień

**Krzysztof Kuzimski**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof Kuzimski  
Data: 2024.03.30  
11:42:58 +01'00'

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kuzimski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY</b>  ul. Rynek 2 86-150 Osie		Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>093162888</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 132872C6DFE73721 	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 604 331,88	8 484 907,35
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	102 496,49	1 208 719,04
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	68 283,39	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	0,00	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	34 213,10	1 208 719,04
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)	1 221 921,02	1 354 820,68
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	208 372,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	312 829,79	219 727,55
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	909 091,23	926 720,25
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	8 484 907,35	8 338 805,71

Ewelina Śpica  
główny księgowy

2024-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-428 100,43	-33 779,69
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-208 372,88	-33 779,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-219 727,55	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	8 056 806,92	8 305 026,02

\_\_\_\_\_  
Ewelina Śpica  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kuzimski  
kierownik jednostki

Ewelina  
Śpica

Elektronicznie  
podpisany przez  
Ewelina Śpica  
Data: 2024.03.30  
11:30:15 +01'00'

Ewelina Śpica  
główny księgowy


2024-03-30

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof  
Kuzimski

Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof Kuzimski  
Data: 2024.03.30  
11:44:09 +01'00'

Krzysztof Kuzimski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY</b>  ul. Rynek 2 86-150 Osie	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Osie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>093162888</b>		<b>0E11CD4AFAB3DCDD</b> 

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)

\_\_\_\_\_  
2024.03.30  
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: 2024.03.30 11:28:18  
+01'00'

Ewelina Śpica  
(główny księgowy)

2024.03.30

rok mies. dzień

Krzysztof  
Kuzimski

Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof Kuzimski  
Data: 2024.03.30  
11:41:25 +01'00'

Krzysztof Kuzimski  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki

1.2 siedzibę jednostki

1.3 adres jednostki

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD 3700Z - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (rodzaj przeważającej działalności)

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023r. - 31.12.2023r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe podano w kwocie netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy;

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;

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;

3. Należności i zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty.

4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.

**II. 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
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	17 010,05				0,00				0,00	17 010,05
<b>2.</b>	<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>	224 625,85		13 022,67		13 022,67				0,00	237 648,52
<b>3.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	24 295 211,99	0,00	1 208 719,04	0,00	1 208 719,04	0,00	0,00	0,00	0,00	25 503 931,03
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	23 114 528,30		1 208 719,04		1 208 719,04				0,00	24 323 247,34
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			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
9) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KŚT 8		3 745,33							0,00	3 745,33
<b>RAZEM:</b>		<b>24 536 847,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1 221 741,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1 221 741,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 758 589,60</b>
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	17 010,05				0,00		17 010,05	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>	224 625,85		13 022,67		13 022,67		237 648,52	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	16 551 233,63		1 015 693,77	0,00	1 015 693,77	0,00	17 566 927,40	7 743 978,36	7 937 003,63
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	15 647 609,10		945 989,25		945 989,25		16 593 598,35	7 466 919,20	7 729 648,99
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	190 540,82		9 720,72		9 720,72		200 261,54	58 257,70	48 536,98
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	445 505,08		2 215,20		2 215,20		447 720,28	8 491,52	6 276,32
7)	Urządzenia techniczne - KŚT 6	48 372,52		15 103,56		15 103,56		63 476,08	129 487,34	114 383,78

8)	Środki transportu - KŚT 7	215 460,78		42 665,04		42 665,04		258 125,82	80 822,60	38 157,56
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KŚT 8	3 745,33				0,00		3 745,33	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>16 792 869,53</b>	<b>0,00</b>	<b>1 028 716,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 028 716,44</b>	<b>0,00</b>	<b>17 821 585,97</b>	<b>7 743 978,36</b>	<b>7 937 003,63</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	<b>brak danych</b>									
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
	<b>nie dotyczy</b>									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie									
	<b>nie dotyczy</b>									
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu									
	<b>nie dotyczy</b>									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	<b>nie dotyczy</b>									
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.	cywilnoprawne z tytułu świadczonych usług	47 233,33	5 037,64		47 233,33	5 037,64				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym									
	<b>nie dotyczy</b>									
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	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	1 278 937,73 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	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy

	<b>nie dotyczy</b>		
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.	<b>nie dotyczy</b>		
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>		
	1. W 2023 roku uzyskano ujemny wynik finansowy w wysokości 33.779,69 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 2023 rok:		
	a) Koszty wg rachunku zysków i strat:	3 922 862,26	a) Przychody wg rachunku zysków i strat: 3 889 082,57
	b) Koszty podatkowo:	2 823 122,33	b) Przychody podatkowo: 2 865 189,69
	Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów:	981 492,93	Wyłączenia z przychodów podatkowych: 1 026 720,25
	Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	926 720,25	Równowartość odpisów amortyzacyjnych 926 720,25
	Wydatki sfinansowane z dotacji przedmiotowych (art. 16 ust 1 pkt 58)	49 175,04	Nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych 100 000,00
	Oплата o której mowa w art. 16 ust 1 pkt 18	560,00	
	Odpisy aktualizujące należności	5 037,64	
	<b>Koszty bilansowe roku 2022 a podatkowe 2023 roku:</b>	<b>13 058,92</b>	<b>Przychody bilansowe 2022 roku a podatkowe 2023 roku: 2 827,37</b>
	Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) w brzmieniu obowiązującym na 31.12.2022r.	13 058,92	Korekta VAT o której mowa w art. 12 pkt 4g ustawy (za 2022 rok dokonana w m-cu II/2023 roku)
	<b>Zmniejszenie kosztu bilansowego 2022 roku a podatkowego 2023 roku:</b>	<b>123 429,62</b>	
	Korekta kosztu wynikająca z innych przyczyn niż błąd rachunkowy lub oczywista omyłka (art. 15 ust 4i)	123 429,62	
	<b>Koszty bilansowe roku 2023 a podatkowe 2024 roku</b>	<b>7 876,30</b>	
	Korekta VAT o której mowa w art. 46 ust 1 lit. c (za 2023 roku dokonana w m-c II/2024 roku)	7 876,30	

**Ewelina Śpica**  
 .....  
 (główny księgowy)

**Krzysztof Kuzimski**  
 .....  
 (kierownik jednostki)

2024-03-30