

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sierpcu Z siedzibą w Susku		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		w Sierpcu Adresat URZĄD GMINY W SIERPCU 31 MAR 2023 3395 L.dz. ... zał. ...	
Numer identyfikacyjny REGON 366259007					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	82 192,22	47 974,33	A. Fundusze	226 883,03	-18 305,25
I. Wartości niematerialne i prywatne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 505 395,11	1 699 862,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	82 192,22	47 974,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 278 512,08	-1 718 168,01
1. Środki trwałe	82 192,22	47 974,33	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 278 512,08	-1 718 168,01
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 713,89	19 184,32	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	27 478,33	28 790,01	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 891,18	251 675,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	96 891,18	251 675,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	126 113,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 590,00	10 482,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 892,30	56 864,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 205,32	38 991,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	10 904,54	13 807,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	241 581,99	185 395,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	3 299,02	5 417,23
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 299,02	5 417,23
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	238 282,97	179 978,30			
1. Należności z tytułu dostawy i usług	232 801,79	179 978,30			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 481,18				
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 299,02	5 417,23			

1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 299,02	5 417,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	323 774,21	233 369,86	Suma pasywów	323 774,21	233 369,86

INSPEKTOR



mgr Łukasz Smekla
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK



mgr Sławomir Czajkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sierpcu z siedzibą W Susku		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat URZĄD GMINY w Sierpcu URZĄD GMINY W-SIERPCU 31 MAR 2023 3395 L.dz. 3395 z zał. 9	
Numer identyfikacyjny REGON 366259007				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		793 575,48	781 367,45
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		753 368,01	706 813,32
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 207,47	74 554,13
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 072 684,68	2 452 741,92
I.	Amortyzacja		68 129,84	34 217,89
II.	Zużycie materiałów i energii		387 855,85	594 529,42
III.	Usługi obce		629 344,18	736 776,10
IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		801 839,32	868 237,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		176 994,88	199 259,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 520,61	19 721,62
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 279 109,20	-1 671 374,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	34 745,93
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	34 745,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 279 109,20	-1 706 120,40
G.	Przychody finansowe		597,12	6 786,36
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		0,00	6 786,36
III.	Inne		597,12	0,00
H.	Koszty finansowe		0,00	18 833,97
I.	Odsetki		0,00	18 833,97
II.	Inne		0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 278 512,08	-1 718 168,01
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)		-1 278 512,08	-1 718 168,01

INSPEKTOR

mgr *Lukasz Smekla*
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr *[Podpis]*
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej W Sierpcu Numer identyfikacyjny REGON 366259007	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Adresat URZĄD GMINY W SIERPCU w Sierpcu 31. MAR. 2023 3395	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 824 432,32	1 505 395,11
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 990 215,14	2 268 760,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 990 215,14	2 268 760,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 309 252,35	2 074 293,24
2.1. Strata za rok ubiegły		1 536 202,16	1 278 512,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		773 050,19	795 781,16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 505 395,11	1 699 862,76
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 278 512,08	-1 718 168,01
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 278 512,08	-1 718 168,01
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		226 883,03	-18 305,25

Informacje uzupełniające:

INSPEKTOR

mgr Łukasz Smekla
(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Sylwester Czajkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sierpcu z siedzibą w Susku
1.2	siedzibę jednostki
	Susk
1.3	adres jednostki
	Susk 36, 09-200 Sierpc
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2021
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)
	Aktywa i pasywa wyceniane wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem planu kont. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 1. Nie umarza się gruntów. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 3. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczające 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale od 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 1. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 2. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Środki trwałe stan początkowy: 011-3 – 75310,50 011-4 – 329.798,23 011-5 – 20664,00 011-6 – 6519,00 011-7 – 44060,01 020 – 11.685,92 Razem: 488.037,66 Środki trwałe na koniec roku 2022: 011-3 – 75310,50 011-4 – 329.798,23 011-5 – 20664,00 011-6 – 6519,00 011-7 – 44060,01 020 – 11.685,92 Razem: 488.037,66 Umorzenia stan początkowy 071-3 – 59.792,03 071-4 – 302.319,90 071-5 – 15.365,14 071-6 – 1.412,45 071-7 – 15.270,00 071-20 – 11.685,92 Razem: 405.845,44 Zwiększenia umorzenia: 071-4 – 29.221,22 071-5 – 4996,67 Razem: 34217,89 Umorzenia na koniec roku 2022: 071-3 – 59.792,03 071-4 – 331.541,12 071-5 – 20.361,81 071-6 – 1.412,45 071-7 – 15.270,00 071-20 – 11.685,92 Razem: 440.063,33
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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
	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)
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa : 5270,00 Odprawa emerytalna: 0,00 Ekwiwalent za urlop: 5636,48
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	53.579,90
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
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
	Nie dotyczy

INSPEKTOR


mgr Łukasz Smekla
.....
(główny księgowy)

2023.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK


mgr Sylwester Czajkowski
.....
(kierownik jednostki)