

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W MORDACH	
1.2	siedzibę jednostki	
	Mordy	
1.3	adres jednostki	
	ul. Kilińskiego 9, 08-140 Mordy	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	PKD 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody PKD 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne	PKD 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 81.29.Z Pozostałe sprzątanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Rok 2021 , tj. od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.	
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)	
	<p>„Metoda wyceny aktywów i pasywów”.</p> <p>W roku obrotowym 2021 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku, poz. 217), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1911 z późn. zm.).</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia), Zakład Gospodarki Komunalnej przyjął ustalenia:</p> <p>a) Środki trwale o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również odzież ochronną.</p> <p>d) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>e) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość od kwoty 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.</p> <p>Środki trwale pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu (koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia, opłat notarialnych) oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania.</p> <p>Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów, bez naliczonego VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego.</p> <p>Cenę nabycia pomniejszają udzielone przez dostawcę rabaty lub opusty. Z kolei otrzymane w darowiźnie środki trwale wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości określonej w umowie darowizny lub w umowie o nieodpłatnym przekazaniu.</p>	

	<p>Środki trwale wytworzone we własnym zakresie wycenia się, uwzględniając koszty bezpośrednie i pośrednie poniesione od momentu podjęcia inwestycji aż do czasu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwale wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku - według wyceny eksperta.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.</p> <p>Pozostałe środki trwale ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki - w wartości określonej w decyzji właściwego organu.</p> <p>Pozostałe środki trwale otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości.</p> <p>Zakład Gospodarki Komunalnej ponoszone koszty ujmuje na kontach zespołu „4” z analityką prowadzoną w układzie rodzajowym.</p> <p>Rachunek Zysków i Strat samorządowego zakładu budżetowego prowadzony jest w wariancie porównawczym.</p> <p>Odsetki od należności i zobowiązań w samorządowym zakładzie budżetowym ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p>
5.	inne informacje

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
	Załączono Tabelę Nr 1 oraz Tabelę Nr 2.

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
 (rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa brutto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość końcowa brutto – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabyć	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2.+1.3)	29.823,49	1.720,03	0,00	0,00	0,00	1.720,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.543,52	31.543,52	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komput.	23.569,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.569,23	23.569,23	0,00
1.2.	Poz. wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Poz. wartości niematerialne i prawne umarzone w 100 %	6.254,26	1.720,03	0,00	0,00	0,00	1.720,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.974,29	7.974,29	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	21.837.401,54	2.777,59	0,00	0,00	8.594,67	11.372,26	0,00	2.458,39	0,00	0,00	21.846.315,41	21.848.773,80	0,00	
2.	Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	21.758.516,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.758.516,74	21.758.516,74	0,00	
2.1.	Grunty, w tym:	27.132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.132,00	27.132,00	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21.226.859,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.226.859,68	21.226.859,68	0,00	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	92.598,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.598,88	92.598,88	0,00	
2.4.	Środki transportu	238.221,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.221,38	238.221,38	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe (kontener sanitarny, syst.zd.odcz.wod.)	173.704,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.704,80	173.704,80	0,00	
3.	Pozostałe środki trwałe	78.884,80	2.777,59	0,00	0,00	8.594,67	11.372,26	0,00	2.458,39	0,00	0,00	87.798,67	90.257,06	0,00	
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Magdalena Bukowska

 (Główny księgowy)

18.03.2022 r.

 (Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek

 (Kierownik jednostki)

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 2

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+9-13)	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego z tytułu trwałej utraty wartości użytkowej	Wartość netto majątku trwałego	
			amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	zbycie	likwidacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (10+11+12)			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+ 1.2)	24.913,45	4.910,04	1.720,03	0,00	0,00	0,00	6.630,07	0,00	0,00	31.543,52	31.543,52	0,00	0,00	4.910,04	0,00
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18.659,19	4.910,04	1.720,03	0,00	0,00	0,00	6.630,07	0,00	0,00	25.289,26	25.289,26	0,00	0,00	4.910,04	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6.254,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.254,26	6.254,26	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	12.992.216,96	909.203,47	2.777,59	0,00	0,00	8.594,67	920.575,73	0,00	2.458,39	13.910.334,20	13.912.792,69	0,00	0,00	8.845.184,58	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	12.913.332,16	909.203,47	0,00	0,00	0,00	0,00	909.203,47	0,00	0,00	13.822.535,63	13.822.535,63	0,00	0,00	8.845.184,58	0,00
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.132,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 071-5	12.743.451,54	841.903,92	0,00	0,00	0,00	0,00	841.903,92	0,00	0,00	13.585.355,46	13.585.355,46	0,00	0,00	8.483.408,14	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny 071-2	47.699,92	9.717,90	0,00	0,00	0,00	0,00	9.717,90	0,00	0,00	57.417,82	57.417,82	0,00	0,00	44.898,96	0,00
2.4	Środki transportu 071-1	119.217,60	25.211,17	0,00	0,00	0,00	0,00	25.211,17	0,00	0,00	144.428,77	144.428,77	0,00	0,00	119.003,78	0,00
2.5	Inne środki trwałe 071-3	2.963,10	32.370,48	0,00	0,00	0,00	0,00	32.370,48	0,00	0,00	35.333,58	35.333,58	0,00	0,00	170.741,70	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	78.884,80	0,00	2.777,59	0,00	0,00	8.594,67	11.372,26	0,00	2.458,39	87.798,47	90.257,06	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska

(Główny księgowy)

18.03.2022 r.

(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek

(Kierownik jednostki)

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego 2021 nie dokonano odpisów aktualizujących. Załączono Tabelę Nr 3.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 3

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (1.1+1.2+1.3+1.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	<i>nie występują</i>			0,00
1.2.	Środki trwałe, w tym:	<i>nie występują</i>			0,00
1.2.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	<i>nie występują</i>			0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	<i>nie występują</i>			0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	<i>nie występują</i>			0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe (2.1+ 2.2+ 2.3)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały, w tym:	<i>nie występują</i>			0,00
2.1.1.	Z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	<i>nie występują</i>			0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	<i>nie występują</i>			0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	<i>nie występują</i>			0,00
	Ogółem (1. + 2.)	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Informacje i objaśnienia zawarte zostały w Tabeli Nr 4

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 4

**Grunty użytkowane wieczysto
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w trakcie roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	<i>nie dotyczy</i>			0,00
2.	Powierzchnia (m²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	<i>nie dotyczy</i>			0,00
3.	Powierzchnia (m²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	<i>nie dotyczy</i>			0,00
...					0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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
	W trakcie roku obrotowego 2021 nie występowały nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Nie wystąpiły umowy leasingowe. Załączono Tabelę Nr 5

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu (rok obrotowy: 2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. + 3.3. + 3.4. + 3.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Załączono Tabelę Nr 6.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 6

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(rok obrotowy:2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	<i>nie występują</i>							0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	<i>nie występują</i>							0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	<i>nie występują</i>							0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	<i>nie występują</i>							0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem (1. + 2. + 3. + 4.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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)
	Odpisy aktualizujące należności dotyczą umorzonej należności głównej w kwocie 1590,35 zł i naliczonych odsetek od tych należności w wysokości 646,88 zł z tytułu dostawy wody i odprowadzania ścieków. Umorzenie nastąpiło w tytule przedawnienia zgodnie z kodeksem cywilnym wynoszącym 3 lata. Informacje zostały ujęte w Tabeli Nr 7.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 7

**Odpisy aktualizujące wartość należności
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności jednostek budżetowych (I.1.+ I.2.)	0,00	2.237,23	2.237,23	0,00	2.237,23	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe (I.2.1+ I.2.2+I.2.3+I.2.4)	0,00	2.237,23	2.237,23	0,00	2.237,23	0,00
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2.237,23	2.237,23	0,00	2.237,23	0,00
I.2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe z budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (I. + II.)	0,00	2.237,23	2.237,23	0,00	2.237,23	0,00

Magdalena Bukowska

.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.

.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek

.....
(Kierownik jednostki)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie były tworzone rezerwy. Załączono Tabelę Nr 8.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 8

**Informacja o stanie rezerw
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy na zobowiązania: (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Na sprawy sądowe	nie występuje				0,00	0,00
1.2.	Na koszty likwidacji szkód	nie występuje				0,00	0,00
1.3.	Na kary	nie występuje				0,00	0,00
1.4.	Inne	nie występuje				0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów. Załączono Tabelę Nr 8.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 9

**Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku obrotowego (3 + 5 + 7)	koniec roku obrotowego (4 + 6 + 8)
		według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		<i>nie występują</i>						0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		<i>nie występują</i>						0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Zobowiązania finansowe długoterminowe wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		<i>nie występują</i>						0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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
Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu. Załączono Tabelę Nr 10.	

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
 ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
 NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 10

**Kwota zobowiązania z tytułu leasingu
 (rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		z tytułu leasingu finansowego	z tytułu leasingu zwrotnego
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy lub zwrotny wg ustawy o rachunkowości	<i>nie dotyczy</i>	<i>nie dotyczy</i>

Magdalena Bukowska

 (Główny księgowy)

18.03.2022 r.

 (Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek

 (Kierownik jednostki)

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Załączono Tabelę Nr 11.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 11

**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Zabezpieczenia			
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	<i>nie występuje</i>							
2.	Hipoteka	<i>nie występuje</i>							
3.	Przewłaszczenie na zabezpieczeniu	<i>nie występuje</i>							
4.	Zastaw	<i>nie występuje</i>							
5.	Kaucja pieniężna	<i>nie występuje</i>							
6.	Inne	<i>nie występuje</i>							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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
W jednostce w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły zobowiązania warunkowe. Załączono Tabelę Nr 12.	

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 12

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (rok obrotowy: 2021)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego		Kwota zabezpieczenia na majątku jednostki		Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.+1.6.+ 1.7.+1.8.)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	<i>nie występuje</i>				
1.2.	Udzielone poręczenia wekslowe	<i>nie występuje</i>				
1.3.	Kaucje i wadia	<i>nie występuje</i>				
1.4.	Roszczenia sporne	<i>nie występuje</i>				
1.5.	Indos wekslowy	<i>nie występuje</i>				
1.6.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	<i>nie występuje</i>				
1.7.	Tytuły wykonawcze obciążające pracowników jednostek	<i>nie występuje</i>				
1.8.	Inne	<i>nie występuje</i>				
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.+2.6.+2.7.+2.8.)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	<i>nie występuje</i>				
2.2.	Udzielone poręczenia wekslowe	<i>nie występuje</i>				
2.3.	Kaucje i wadia	<i>nie występuje</i>				
2.4.	Roszczenia sporne	<i>nie występuje</i>				
2.5.	Indos wekslowy	<i>nie występuje</i>				
2.6.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	<i>nie występuje</i>				
2.7.	Tytuły wykonawcze obciążające pracowników jednostek	<i>nie występuje</i>				
2.8.	Inne	<i>nie występuje</i>				
3.	Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	<i>nie występuje</i>				
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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.
W jednostce nie wystąpiły Rozliczenia Międzyokresowe Kosztów. Załączono Tabelę Nr 13.	

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 13

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
1.1.	Opłacone z góry czynsze	0	0
1.2.	Prenumeraty	0	0
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
1.4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0
...			
	Ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
2.1.	Ujemna wartość firmy		
2.2.	Wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
2.3.	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0
...			
	Ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
3.1.		0	0
3.2.			
...			
	Ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
4.1.		0	0
4.2.			
...			
	Ogółem:	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W jednostce nie występują otrzymane gwarancje i poręczenia, które nie są wykazywane w bilansie. Załączono Tabelę Nr 14.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 14

**Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	<i>nie wystąpiły</i>				
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartości wypłaconych świadczeń wykazano w Tabeli Nr 15.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 15

**Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	32.031,12
2.	Odprawy pośmiertne	0,00
3.	Nagrody jubileuszowe	12.851,39
4.	Świadczenia urlopowe (Ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	5.175,52
5.	Inne świadczenia pracownicze (Posiłki profilaktyczne, środki czystości, ubrania robocze, ekwiwalent za pranie)	13.039,84
	Ogółem:	63.097,87

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W jednostce nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów. Załączono Tabelę Nr 16.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 16

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	<i>nie wystąpiły</i>				0,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku	<i>nie wystąpiły</i>				0,00	
3.	Produkty gotowe	<i>nie wystąpiły</i>				0,00	
4.	Towary	<i>nie wystąpiły</i>				0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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
W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe. Załączono Tabelę Nr 17	

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (rok obrotowy: 2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w trakcie poprzedniego roku obrotowego			Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w trakcie bieżącego roku obrotowego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	<i>nie wystąpiły</i>			<i>nie wystąpiły</i>		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	<i>nie wystąpiły</i>			<i>nie wystąpiły</i>		
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	<i>nie wystąpiły</i>			<i>nie wystąpiły</i>		
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	<i>nie wystąpiły</i>			<i>nie wystąpiły</i>		
	Ogółem:		0,00	0,00		0,00	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów- lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku obrotowym 2021 nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które można uznać za zdarzenie incydentalne, sporadyczne. W załączeniu Tabela Nr 18.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach
ul. Kilińskiego 9,08-140 Mordy,
NIP 821-13-13-906, REGON 710490440

Tabela Nr 18

**Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
(rok obrotowy: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota przychodów i kosztów według stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Przychody (1. 1. + 1.2.)	0,00
1.1.	o nadzwyczajnej wartości (1.1.1. + 1.1.2. + ...)	0,00
1.1.1.		
1.1.2.		
...		
1.2.	które wystąpiły incydentalnie (1.2.1. + 1.2.2. + ...)	0,00
1.2.1.		
1.2.2.		
...		
2.	Koszty (2.1. + 2.2.)	0,00
2.1.	o nadzwyczajnej wartości (2.1.1. + 2.1.2. + ...)	0,00
2.1.1.		
2.1.2.		
...		
2.2.	które wystąpiły incydentalnie (2.2.1. + 2.2.2. + ...)	0,00
2.2.1.		
2.2.2.		
...		
	Ogółem (1. + 2.)	0,00

Magdalena Bukowska
.....
(Główny księgowy)

18.03.2022 r.
.....
(Dzień, miesiąc, rok)

Adrian Burek
.....
(Kierownik jednostki)

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 j.s.t.
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.