



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Radomyślu Wielkim
1.2	siedzibę jednostki
	Radomyśl Wielki
1.3	adres jednostki
	ul. Targowa 5 39-310 Radomyśl Wielki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności są: - gospodarka mieszkaniowa (administrowanie w imieniu Gminy obiektami stanowiącymi mienie komunalne Gminy, budynki, lokale mieszkalne oraz użytkowe) - gospodarka ściekowa (utrzymanie oczyszczalni ścieków, przepompowni oraz kanalizacji ściekowej) - oczyszczanie wsi i miasta - utrzymanie zieleni miejskiej - obsługa PSZOK
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z Zarządzeniem Kierownika Jednostki w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planu kont zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 marca 2020 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
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
	Załącznik nr.1. do nr.6.
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 wieczystie
	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)
	Załącznik nr.7.
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Załącznik nr.8.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr.9.
1.16.	inne informacje
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
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr (główny księgowy) Dydańcz

2023.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyszu Wielkim
mgr Dariusz Procki

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
39-310 Radomysl Wielki, ul. Targowa 5
Załącznik nr 1 6819601
Kraj. 001236383 NIP 872-000-29-80
1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przenieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	54 012,80									54 012,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	54 012,80									54 012,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
inż. Dariusz Procki

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
39-310 Radomyslnik 2, Jargowa 5
tel.: (014) 6819601
ident. 001236383 NIP 872-000-29-88

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	54 012,80	0,00			0,00		0,00		0,00	54 012,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	54 012,80	0,00			0,00		0,00		0,00	54 012,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dudacz

DYREKTOR
~~Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Radomyslu Wielkim~~
inż. Dariusz Procki

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim
39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 5
tel. 71 647 819 601
Załącznik nr 3
Gdań. 601236383 NIP 872-000-29-88

1.1.3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wszczętnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim

inż. Dariusz Procki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Prze- szenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Grunt												
	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.1.1.													
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 621 073,48			20 200,00	99 670,00	119 870,00		133 062,36		133 062,36	9 607 881,12	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	816 970,57	34 980,06				34 980,06					851 950,63	
1.4.	Środki transportu	922 972,54										922 972,54	
1.5.	Inne środki trwałe	3 688,50										3 688,50	
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	11 364 705,09	34 980,06		20 200,00	99 670,00	154 850,06		133 062,36		133 062,36	11 386 492,79	
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	200 306,06	31 022,46				31 022,46					231 328,52	
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
inż. Dariusz Procki

Załącznik nr 5. Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Radomyslu Wielkim
Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych
 tel. (014) 684 96 01

ident. 001236383 NIP 872-000-29-88		Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja		Amortyzacja		Inne		Zwiększenia ogółem (4+5+6)		Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
		4	3	5	6	7	8	9	10					
2	3	4		5	6	7	8	9	10	11		12		
Grunt														
Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 249 870,86			415 380,23		415 380,23		83 829,86	0,00			83 829,86	4 581 421,23	
Urządzenia techniczne i maszyny	654 773,88			38 880,54		38 880,54							693 654,42	
Środki transportu	757 182,67			39 598,92		39 598,92		0,00			0,00		796 781,59	
Inne środki trwałe	3 688,50			0,00		0,00							3 688,50	
Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	5 665 515,91			493 859,69		493 859,69		83 829,86	0,00			83 829,86	6 075 545,74	
Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozostał. śr. trw.)	219 359,51			31 022,46		31 022,46		0,00				0,00	250 381,97	
Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)														

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Anna Dadaż

DYREKTOR
 Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Radomyslu Wielkim
 inż. Dariusz Procki

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyszu Wielkim
39-310 Radomysze Wielkie, ul. Targowa 3
tel. (014) 6819601
Załącznik nr.6.
1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 371 202,62	5 026 459,89
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	162 196,69	158 296,21
1.4.	Środki transportu	165 789,87	126 190,95
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych ogółem	5 699 189,18	5 310 947,05

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyszu Wielkim
Inż. Dariusz Procki

ANNA KSIĘGOWY
mgr Anna Dadaez

Zarząd Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyślu Wielkim
Załącznik nr.7. 39-310 Radomyśl Wielki, ul. Targowa 3
(e) (014) 6819601

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności 72-000-29-82

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie *	Uznanie odpisów za zbędne**	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności nieściągalne	5 203,74	0,00	0,00	196,13	196,13	5 007,61
	Ogółem	5 203,74	0,00	0,00	196,13	196,13	5 007,61

* Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności, umorzonych, przedawnionych, które spisane były w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących

** Rozwiązanie odpisu następuje poprzez odniesienie ich wartości na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe na skutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr naucz. Dariusz Procki

~~DYREKTOR~~
~~Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej~~
~~w Radomyślu Wielkim~~
~~inż. Dariusz Procki~~

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
39-310 Radomysl Wielki **Załącznik nr. 8.**
tel. (014) 6819601

Ident. 9013.1 **Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów***

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
I.	Koszty dotyczące przyszłych okresów (saldo WN 640 RMC)	41 940,73	16624,82
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Czynsze		
3.	Prenumeraty		
4.	Inne: dot. faktur zakupowych które wpłynęły w 2023 roku a dotyczą kosztów roku 2022	41 940,73	16624,82

*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie

Wzrost
KSIĘGOWY
Wzrost
Dadacz

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
Inż. Dariusz Procki

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
39-310 Radomysło Wielki, ul. Jagiellońska 5
Załącznik nr 9
tel. (014) 6819601
fax: 014 266393 NIP 872 000-29-82

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 689 787,33
2	Nagrody jubileuszowe	21 010,00
3	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	30 444,00
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	11693,76
5	Inne świadczenia pracownicze*	
	Ogółem	1 752 935,09

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr oż. Anna Bedała

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Radomyslu Wielkim
inż. Dariusz Procki