

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ</b> ul. Wieniawskiego 4 43-180 Orzesze	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Urząd Miejski Orzesze
		Wysłać bez pisma przewodniego 3CD89647018EA53F 
Numer identyfikacyjny REGON <b>271775120</b>	sporządzony na dzień <b>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	48 303 063,07	47 512 403,14	A Fundusz	48 949 835,53	48 203 131,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	49 053 524,86	48 188 839,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 303 063,07	47 512 403,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-103 689,33	14 292,45
A.II.1 Środki trwałe	48 263 156,82	47 472 496,89	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	14 292,45
A.II.1.1 Grunty	2 466 498,35	2 568 768,35	A.II.2 Strata netto (-)	-103 689,33	0,00
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 247 137,18	44 285 003,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	359 912,72	328 550,65	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	67 633,57	49 188,05	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	121 975,00	240 986,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 005 552,43	1 050 635,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	39 906,25	39 906,25	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	1 005 552,43	1 050 635,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	294 315,32	406 175,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	466 536,47	413 129,91
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 120,72	27 230,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 108,22	144 138,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkańciewej

KIEROWNIK

Inż. Marek Kubasa

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3CD89647018EA53F

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

Strona 1 z 4

dnia 29.03.24. podpis 

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 766,16	42 854,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	67 059,87	14 876,37
B Aktywa obrotowe	1 652 324,89	1 741 363,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	107 757,27	41 555,14	D.II.8 Fundusze specjalne	2 645,67	2 230,23
B.I.1 Materiały	107 757,27	41 555,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 645,67	2 230,23
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	638 173,47	841 441,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	611 373,13	780 065,87			
B.II.2 Należności od budżetów	24 476,34	56 329,95			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 324,00	5 046,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	906 394,15	858 366,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	906 394,15	858 366,87			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Katarzyna Kolasińska*

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

**KIEROWNIK**

*Marek Kubasa*  
inż. Marek Kubasa

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>49 955 387,96</b>	<b>49 253 766,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>49 955 387,96</b>	<b>49 253 766,97</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3CD89647018EA53F

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

inż. Marek Kubasa

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*K*  
mgr Katarzyna Kolasińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3CD89647018EA53F

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

*M. Kubasa*  
KIEROWNIK

inż. Marek Kubasa

(kierownik jednostki)



## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych**

#### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1.

**1.1. Nazwa jednostki:** Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

**1.2. Siedziba jednostki:** Orzesze

**1.3. Adres jednostki:** 43-180 Orzesze ul. Wieniawskiego 4

#### **1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Przedmiotem działania Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej jest realizacja zadań własnych Gminy Orzesze w zakresie:

- a) gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi;
- b) eksploatacji oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną
- c) oczyszczania miasta, utrzymania zieleni miejskiej,
- d) utrzymania targowiska miejskiego; utrzymywania obiektów sportowych,
- e) utrzymania cmentarza komunalnego, utrzymania i konserwacji pomników pamięci narodowej,
- f) prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych,
- g) utrzymania Punktu Przesiadkowego,
- h) przeprowadzania procesów inwestycyjnych zgodnych z przedmiotem działania Zakładu.

#### **2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2023 rok**

#### **3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.**

Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych.

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

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest równa lub wyższa od kwoty ustalonej dla celów dokonywania odpisów amortyzacyjnych określonych w aktualnych przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Dokonywanie odpisów

amortyzacyjnych następuje przy zastosowaniu określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Ewidencjonuje się je na koncie 011 zakładowego planu kont i dodatkowo prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

b) składniki majątku o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania, które mieszczą się w przedziale od 20% kwoty do kwoty ustalonej dla celów podatkowych ewidencjonuje się na koncie 013 zakładowego planu kont, umarza się je w 100% oraz dodatkowo prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

c) składniki majątku, których wartość początkowa w dniu przyjęcia mieści się w przedziale od 5% do 20% kwoty ustalonej dla celów podatkowych zalicza się bezpośrednio w koszty w 100% oraz dodatkowo prowadzi się ewidencję ilościową.

d) składniki majątku, których wartość początkowa w dniu przyjęcia jest niższa od 5% kwoty ustalonej dla celów podatkowych zalicza się bezpośrednio w koszty w 100% oraz nie prowadzi się dodatkowej ewidencji.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania wg stawek podatkowych dla środków trwałych, natomiast licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 24 miesiące, a pozostałe wartości niematerialne i prawne - 60 miesięcy.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki. Wyjątek stanowi opał objęty ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i zaliczany w koszty wg zużycia przy zastosowaniu metody FIFO.

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości. Stosuje się poniższe szczególne rozwiązania:

Jednostka dokonuje aktualizacji należności wg rodzaju prowadzonej działalności, tj. z tytułu czynszów oraz opłat za ścieki na podstawie indywidualnej oceny dłużnika.

4.5. Na podstawie art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości oraz z uwagi na fakt, iż jednostka budżetowa nie kalkuluje kosztów nie prowadzi się ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty te księgowane są w miesiącu, w którym zostały poniesione.

## **5. Inne informacje**

Nie wystąpiły.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**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**

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	97 308,50	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	86 611 984,45	149 399,95	2 231 418,75	-	2 380 818,70
2.	Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	86 572 078,20	92 377,65	2 231 418,75	-	2 323 796,40
2.1.	Grunty, w tym:	2 466 498,35	-	102 270,00	-	102 270,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	82 472 969,32	22 401,13	2 021 714,97	-	2 044 116,10
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	680 962,41	-	-	-	-
2.4.	Środki transportu	267 758,16	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwale	683 889,96	69 976,52	107 433,78	-	177 410,30
3.	Środki trwale w budowie (inwestycje)	39 906,25	57 022,30	-	-	57 022,30
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.	-	-	-	-	-	-	97 308,50
II.	-	590,40	100 361,33	-	-	100 951,73	88 891 851,42
2.	-	590,40	43 339,03	-	-	43 929,43	88 851 945,17
2.1.	-	-	-	-	-	-	2 568 768,35
2.1.1.	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	-	590,40	43 339,03	-	-	43 929,43	84 473 155,99
2.3.	-	-	-	-	-	-	680 962,41
2.4.	-	-	-	-	-	-	267 758,16
2.5.	-	-	-	-	-	-	861 300,26
3.	-	-	57 022,30	-	-	57 022,30	39 906,25
4.	-	-	-	-	-	-	-

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)
		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 +17+ 18)		
1	15	16	17	18	19	20	21
I.	97 308,50	-	-	-	-	-	97 308,50
II.	38 308 921,38	3 039 158,50	-	49 818,79	3 088 977,29	18 450,39	41 379 448,28
2.	38 308 921,38	3 039 158,50	-	49 818,79	3 088 977,29	18 450,39	41 379 448,28
2.1.	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	37 225 832,14	2 936 323,88	-	44 447,11	2 980 770,99	18 450,39	40 188 152,74
2.3.	321 049,69	31 362,07	-	-	31 362,07	-	352 411,76
2.4.	200 124,59	18 445,52	-	-	18 445,52	-	218 570,11
2.5.	561 914,96	53 027,03	-	5 371,68	58 398,71	-	620 313,67
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-

Lp.	Wartość netto składników aktywów	
	stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	22	23
I.	0,00	0,00
II.	48 303 063,07	47 512 403,14
2.	48 263 156,82	47 472 496,89
2.1.	2 466 498,35	2 568 768,35
2.1.1.	-	-
2.2.	45 247 137,18	44 285 003,25
2.3.	359 912,72	328 550,65
2.4.	67 633,57	49 188,05
2.5.	121 975,00	240 986,59
3.	39 906,25	39 906,25
4.	-	-



1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie wystąpiły.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły.

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

#### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu najmu lokali komunalnych	550 921,70	34 441,05	-	16 133,39	569 229,36
2.	Należności z tytułu opłaty za ścieki	77 283,24	721,66	-	4 145,53	73 859,37
3.	Ogółem:	628 204,94	35 162,71	-	20 278,92	643 088,73

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,

- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy.

**1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy.

**1.12. Łączna kwota 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**

#### Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	-	-
2.	Kaucje i wadia	17 031,68	14 873,84
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	-	-
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	-	-
5.	Inne - zabezpieczenie należytego wykonania umów	50 000,00	-
<b>6.</b>	<b>Ogółem</b>	<b>67 031,68</b>	<b>14 873,84</b>

**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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

##### Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	632 954,81	dot. zadania inwestycyjnego Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Orzesze - PROJEKT
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
3.	<b>Ogółem:</b>	<b>632 954,81</b>	

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

##### Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	69 360,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	58 020,34	
3.	Odprawy dla zwolnionych	-	
4.	Odprawy pośmiertne	-	
5.	Ekwiwalent za urlop	4 439,68	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	28 286,80	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	-	
8.	Inne (jakie?)	-	
	<b>Ogółem:</b>	<b>160 106,82</b>	

#### 1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły.

2.

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

**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**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	57 022,30	

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie wystąpiły.

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych**

Nie dotyczy.

**2.5. Inne informacje**

Nie wystąpiły.

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIEGOWY


mgr Katarzyna Kolasińska

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Miestkaniowej

KIEROWNIK

Inż. Marek Kubasa



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ</b> ul. Wieniawskiego 4 43-180 Orzesze		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: <b>Urząd Miejski Orzesze</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>271775120</b>		<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>268DD1ACE570A9EB</b> 	
				<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>	5 662 293,47		6 877 993,24	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 559 489,94		3 749 435,63	
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	2 102 803,53		3 128 557,61	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00		0,00	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	8 706 476,73		9 954 039,55	
B.I.	Amortyzacja	2 969 695,93		3 003 803,15	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 186 546,38		1 754 912,88	
B.III.	Usługi obce	1 807 344,83		1 880 373,77	
B.IV.	Podatki i opłaty	167 477,36		358 956,42	
B.V.	Wynagrodzenia	2 079 816,87		2 372 315,53	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	437 372,02		486 168,86	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	58 223,34		97 508,94	
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>	-3 044 183,26		-3 076 046,31	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 085 921,70		3 067 439,53	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	3 085 921,70		3 067 439,53	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	133 258,77		38 970,44	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska  
główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

Ing. Marek Kubasa

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	33 671,94	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	99 586,83	38 970,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-91 520,33	-47 577,22
G.	Przychody finansowe	21 723,86	68 186,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	21 723,86	68 186,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	33 892,86	6 316,70
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	33 892,86	6 316,70
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-103 689,33	14 292,45
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)	-103 689,33	14 292,45

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

inż. Marek Kubasa

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

inż. Marek Kubasa

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ</b> ul. Wieniawskiego 4 43-180 Orzesze		<b>Urząd Miejski Orzesze</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>271775120</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>BB2F8237560BA8B9</b>	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>			
		<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>	47 512 379,21	49 053 524,86
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 003 680,10	2 238 622,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	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	560 477,73	57 022,30
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	4 443 202,37	2 181 599,96
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)	3 462 534,45	3 103 307,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	92 586,28	103 689,33
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
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	419 842,77	25 136,61
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	2 950 105,40	2 974 481,79
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>49 053 524,86</b>	<b>48 188 839,39</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

mgr Marek Kubasa

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-103 689,33	14 292,45
III.1.	zysk netto (+)	0,00	14 292,45
III.2.	strata netto (-)	-103 689,33	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	48 949 835,53	48 203 131,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kolasińska

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

inż. Marek Kubasa

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2.1	Strata za rok ubiegły	kwota straty za rok ubiegły podana ze znakiem dodatnim tak jak w poprzednich latach obrotowych, ponieważ strata jest kwotą zmniejszającą fundusz jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Katarzyna Kolasińska*

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zakład Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej

KIEROWNIK

*inż. Marek Kubasa*

kierownik jednostki

