

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie
1.2	siedzibę jednostki :
	Województwo łódzkie, powiat zgierski, gmina Stryków
1.3	adres jednostki
	ul. Batorego 25, 95-010 Stryków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ZGKiM w Strykowie jest jednostką organizacyjną gminy - samorządowym zakładem budżetowym . Przedmiotem działalności zakładu jest wykonywanie zadań własnych gminy o charakterze użyteczności publicznej, w szczególności w zakresie: wodociągów i zaopatrzenia w wodę , kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku, zaopatrzenia w energię ciepłą, dróg ulic mostów i placów, lokalnego transportu zbiorowego, prowadzenia usług zakresie administracji i eksploatacji gminnych zasobów mieszkaniowych i lokali użytkowych, targowisk i hal targowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień, miesiąc, rok do dzień, miesiąc, rok Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów i Rozwoju 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020, poz. 342 ze zm.).

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

1. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartości początkowej powyżej 10.000zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 1.500 zł do 10.000 zł. oraz meble o wartości od 100 zł do 10.000 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych są umarzane i podlegają spisaniu w koszty w miesiącu oddania do używania.
3. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości od 100-1500 zł. (z wyłączeniem mebli) ujmują się w ewidencji pozabilansowej, zaliczając w koszty pod datą zakupu. Te składniki majątku wyceniane są według ceny zakupu.
4. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł. są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu według ceny nabycia,
- b) w przypadku wytworzenia- według kosztu wytworzenia,
- c) w przypadku darowizny –według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- d) środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

Amortyzacja

Środki trwałe i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczających 10.000 zł. umarza się i amortyzuje metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania stosując stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowego od osób prawnych.

Środki trwałe w budowie

Wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Zasady wyceny pozostałych aktywów i pasywów w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej:

1. Zapasy wyceniane są w cenach ewidencyjnych.
2. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
3. Roszczenia i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.
5. Kredyty i pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty art 28 u o r.
6. Rezerwy na zobowiązania wyceniane są w wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. Fundusze specjalne wyceniane są w wartości nominalnej.
8. Rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartości nominalnej.
9. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat

-w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie rozlicza koszty w czasie.

5.	inne informacje
	1) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr., zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej, 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane, 5) pozostałe informacje istotne Sprawozdanie finansowe zostało sporządzane przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku sprawozdawczym w zakładzie nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne.
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

Grupy	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Umorzenie za rok	Stan na koniec roku
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie		
		wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto		wartość brutto
		umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie		umorzenie
		wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto		wartość netto
0	Grunty		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	0,00		0,00
1	Budynki i lokale	11 882 752,54	412 901,05	0,00	0,00	0,00	84 496,75	214 444,52	12 211 156,84
		3 453 975,11		0,00	0,00	0,00	66 880,27		3 601 539,36
		8 428 777,43	412 901,05	0,00	0,00	0,00	17 616,48		8 609 617,48
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 227 454,69	313 114,17	18 030 919,48	0,00		0,00	2 893 102,68	81 571 488,34
		31 446 005,22			0,00		0		34 339 107,90
		31 781 449,47	313 114,17	18 030 919,48	0,00	0,00	0		47 232 380,44
3	Kotły i maszyny energetyczne	392 109,60	99 411,24	0,00	0,00	0,00	0,00	54 027,36	491 520,84
		181 089,00		0,00	0,00	0,00	0,00		235 116,36
		211 020,60	99 411,24	0,00	0,00	0,00	0,00		256 404,48
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	94 490,82			0,00	1 378,36		276,12	93 112,46
		94 214,70	0,00		0,00	1 378,36			93 112,46
		276,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 097 206,98	309 919,49	0,00	0,00	29 849,98	0,00	157 928,43	1 377 276,49
		497 464,01	0,00	0,00	0,00	29 849,98	0,00		625 542,46
		599 742,97	309 919,49	0,00	0,00	0,00	0,00		751 734,03
6	Urządzenia techniczne	115 907,34	0,00		0,00			9 570,36	115 907,34
		29 470,18	0,00	0,00	0,00				39 040,54
		86 437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		76 866,80
7	Środki transportu	4 008 801,28	215 452,72	13 030,58		236 833,00		324 834,83	4 000 451,58
		2 797 936,85		13 030,58		236 833,00			2 898 969,26
		1 210 864,43	215 452,72	0,00	0,00	0,00	0,00		1 101 482,32
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	95 366,52				0,00		1 509,62	95 366,52
		93 856,90	0,00			0,00			95 366,52
		1 509,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9	Inwentarz żywy	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
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ogółem środki trwałe (konto 011)		80 914 089,77	1 350 798,67	18 043 950,06	0,00	268 061,34	84 496,75	3 655 693,92	99 956 280,41
		38 594 011,97	0,00	13 030,58	0,00	268 061,34	66 880,27		41 927 794,86
		42 320 077,80	1 350 798,67	18 030 919,48	0,00	0,00	17 616,48		58 028 485,55
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarżane na koniec 071		144 075,60			0,00	0,00	0,00	0,00	144 075,60
		144 075,60	0,00		0,00	0,00	0,00		144 075,60
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie		
Pozostałe środki trwałe (konto 013)		721 796,77	72 562,01			25 423,86		768 934,92	
Zbiory biblioteczne (konto 014)		4 877,60	1 028,50			116,72		5 789,38	
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarżane na koniec 072 - jednorazowo		50 955,95	1 034,70			12 444,19		39 546,46	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie nie dysponuje takimi informacjami i nie posiada dóbr kultury.						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Zakład nie posiada długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych.						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość						
	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						
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,						
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)						
	Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
	I	Należności jednostki budżetowej	23 144,16	28 353,33	83,57	12 762,10	38 651,82
	I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	23 144,16	28 353,33	83,57	12 762,10	38 651,82
	I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	23 144,16	28 353,33	83,57	12 762,10	38 651,82
	I.2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Należności finansowe Gminy Stryków (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00				0,00
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.				
	Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1	Ubezpieczenia majątkowe	Aktywa B.IV	919,40	2 488,09
	2	Ubezpieczenia osobowe		0,00	0,00
	3	Prenumerata		8 351,41	10 715,05
	4	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
	5	Pozostałe, w tym:		44 194,55	28 037,08
	a	zajęcie pasa drogowego		360,00	340,00
	b	zaliczki na poczet zakupów		2 490,73	320,00
	c	korekta roczna VAT naliczonego		19 610,22	0,00
	d	polisy ubezpieczeń komunikacyjnych pojazdów		20 024,16	22 527,58
	e	abonamenty i wsparcie techniczne		1 709,44	4 849,50
	Ogółem		Aktywa B.IV	53 465,36	41 240,22

	Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1.	Naprawy gwarancyjne		0,00	0,00
	2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		0,00	0,00
	3.	Pozostałe	D.IV	50.090,00	88.199,49
	Suma (1+2+3)		Pasywa	50.090,00	88.199,49
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
	1.	Otrzymane gwarancje	84.383,48	0,00	
	2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	Suma (1+2)		84.383,48	0,00	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	Rodzaj świadczeń		Kwota		
	Nagrody jubileuszowe		64 787,36		
	Odprawy emerytalno - rentowe		194 075,52		
	Ekwiwalenty za urlop		16 021,85		
	Pomoc zdrowotna		0,00		
	Świadczenia z ZFŚS		106 824,85		
	Świadczenia BHP		48 985,55		
	Badania lekarskie		4 610,00		
	Szkolenia i studia		31 809,84		
	Wydatki osobowe nie zaliczane do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom		0,00		
	Odprawy naliczane z art. 20 KN		0,00		
	Odprawa dla zwolnionego pracownika dydaktycznego		0,00		
	Ogółem		467 114,97		
1.16.	inne informacje				

	W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie występuje nadwyżka środków obrotowych. Na początek roku 2021 wynosiła 289.989,84 zł. a na 31.12.2021 rok wynosi 94.698,23 zł. Zakład w trakcie roku nie wpłaca do budżetu zaliczkowych wpłat z tytułu nadwyżki. ZGKiM w Strykowie został zwolniony z wpłaty do budżetu Gminy Stryków w/w nadwyżki środków obrotowych na podstawie Uchwały Nr XLIX/448/2022 Rady Miejskiej z dnia 24 lutego 2022r. Wynik finansowy netto wykazany w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki jest nie zgodny z pozycją wynik finansowy netto wykazany w Bilansie z uwagi na fakt , iż w zestawieniu zmian w funduszu jednostki został on pomniejszony o nadwyżkę środków obrotowych a w bilansie są wykazane dwie pozycje: wynik finansowy netto i odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych.)																																																																																																												
2.																																																																																																													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																																																																												
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.																																																																																																												
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																																																																																																												
	<table><tr><th rowspan="2">Nazwa zadania</th><th colspan="4">Środki trwałe w budowie</th></tr><tr><th>wartość początkowa</th><th>zwiększenia - poniesione nakłady</th><th>zmniejszenia - przejęte do użytkowania</th><th>wartość końcowa</th></tr><tr><td>Zaprojektowanie i wybudowanie II studni głębinowej dla ujęcia wody w Koźlu</td><td>151 843,61</td><td>5 610,10</td><td>157 453,71</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Podstawa pod zbiornik paliwa</td><td>33 900,65</td><td>9 155,11</td><td>43 055,76</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Utworzenie nawierzchni oraz wykon. sterowania pomp głębinowych w hydroforni Koźlu</td><td>0,00</td><td>110 645,72</td><td>110 645,72</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Zakup samochodu Dacia</td><td>0,00</td><td>27 993,40</td><td>27 993,40</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Zakup Beczkożu</td><td>0,00</td><td>69 335,50</td><td>69 335,50</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Zakup zamiatarki do ciągnika</td><td>0,00</td><td>159 536,75</td><td>159 536,75</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Budowa wiaty garażowej na terenie ZGKiM</td><td>167 359,93</td><td>38 596,79</td><td>205 956,72</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Modernizacja budynków komunalnych mieszkalnych położonych w Strykowie</td><td>0,00</td><td>98 888,57</td><td>98 888,57</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Zakup autobusu na potrzeby dowozu dzieci do szkół gminnych</td><td>0,00</td><td>89 822,69</td><td>89 822,69</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Budowa płyty betonowej wraz z murami oporowymi i odwodnieniem do magazynowania osadu na oczyszczalni ścieków w Strykowie</td><td>0,00</td><td>297 501,19</td><td>0,00</td><td>297 501,19</td></tr><tr><td>Zakup reaktora z promiennikami</td><td>0,00</td><td>45 014,74</td><td>45 014,74</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Zakup ładowarki teleskopowej</td><td>0,00</td><td>135 684,24</td><td>135 684,24</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Termomodernizacja budynku mieszkalnego w miejscowości Pludwinach 46</td><td>0,00</td><td>65 000,00</td><td>65 000,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Przedni TUZ do ciągnika</td><td>0,00</td><td>13 811,47</td><td>13 811,47</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Instalacja pneumatyczna do ciągnika KUBOTY</td><td>0,00</td><td>14 489,66</td><td>14 489,66</td><td></td></tr><tr><td>Budowa ściany oporowej dla potrzeb PSZOK</td><td>0,00</td><td>182 155,39</td><td>0,00</td><td>182 155,39</td></tr><tr><td>Zakup agregatu prądotwórczego dla hydroforni Dobra</td><td>0,00</td><td>99 411,24</td><td>99 411,24</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Plug odśnieżny</td><td>0,00</td><td>14 698,50</td><td>14 698,50</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>					Nazwa zadania	Środki trwałe w budowie				wartość początkowa	zwiększenia - poniesione nakłady	zmniejszenia - przejęte do użytkowania	wartość końcowa	Zaprojektowanie i wybudowanie II studni głębinowej dla ujęcia wody w Koźlu	151 843,61	5 610,10	157 453,71	0,00	Podstawa pod zbiornik paliwa	33 900,65	9 155,11	43 055,76	0,00	Utworzenie nawierzchni oraz wykon. sterowania pomp głębinowych w hydroforni Koźlu	0,00	110 645,72	110 645,72	0,00	Zakup samochodu Dacia	0,00	27 993,40	27 993,40	0,00	Zakup Beczkożu	0,00	69 335,50	69 335,50	0,00	Zakup zamiatarki do ciągnika	0,00	159 536,75	159 536,75	0,00	Budowa wiaty garażowej na terenie ZGKiM	167 359,93	38 596,79	205 956,72	0,00	Modernizacja budynków komunalnych mieszkalnych położonych w Strykowie	0,00	98 888,57	98 888,57	0,00	Zakup autobusu na potrzeby dowozu dzieci do szkół gminnych	0,00	89 822,69	89 822,69	0,00	Budowa płyty betonowej wraz z murami oporowymi i odwodnieniem do magazynowania osadu na oczyszczalni ścieków w Strykowie	0,00	297 501,19	0,00	297 501,19	Zakup reaktora z promiennikami	0,00	45 014,74	45 014,74	0,00	Zakup ładowarki teleskopowej	0,00	135 684,24	135 684,24	0,00	Termomodernizacja budynku mieszkalnego w miejscowości Pludwinach 46	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	Przedni TUZ do ciągnika	0,00	13 811,47	13 811,47	0,00	Instalacja pneumatyczna do ciągnika KUBOTY	0,00	14 489,66	14 489,66		Budowa ściany oporowej dla potrzeb PSZOK	0,00	182 155,39	0,00	182 155,39	Zakup agregatu prądotwórczego dla hydroforni Dobra	0,00	99 411,24	99 411,24	0,00	Plug odśnieżny	0,00	14 698,50	14 698,50	0,00					
Nazwa zadania	Środki trwałe w budowie																																																																																																												
	wartość początkowa	zwiększenia - poniesione nakłady	zmniejszenia - przejęte do użytkowania	wartość końcowa																																																																																																									
Zaprojektowanie i wybudowanie II studni głębinowej dla ujęcia wody w Koźlu	151 843,61	5 610,10	157 453,71	0,00																																																																																																									
Podstawa pod zbiornik paliwa	33 900,65	9 155,11	43 055,76	0,00																																																																																																									
Utworzenie nawierzchni oraz wykon. sterowania pomp głębinowych w hydroforni Koźlu	0,00	110 645,72	110 645,72	0,00																																																																																																									
Zakup samochodu Dacia	0,00	27 993,40	27 993,40	0,00																																																																																																									
Zakup Beczkożu	0,00	69 335,50	69 335,50	0,00																																																																																																									
Zakup zamiatarki do ciągnika	0,00	159 536,75	159 536,75	0,00																																																																																																									
Budowa wiaty garażowej na terenie ZGKiM	167 359,93	38 596,79	205 956,72	0,00																																																																																																									
Modernizacja budynków komunalnych mieszkalnych położonych w Strykowie	0,00	98 888,57	98 888,57	0,00																																																																																																									
Zakup autobusu na potrzeby dowozu dzieci do szkół gminnych	0,00	89 822,69	89 822,69	0,00																																																																																																									
Budowa płyty betonowej wraz z murami oporowymi i odwodnieniem do magazynowania osadu na oczyszczalni ścieków w Strykowie	0,00	297 501,19	0,00	297 501,19																																																																																																									
Zakup reaktora z promiennikami	0,00	45 014,74	45 014,74	0,00																																																																																																									
Zakup ładowarki teleskopowej	0,00	135 684,24	135 684,24	0,00																																																																																																									
Termomodernizacja budynku mieszkalnego w miejscowości Pludwinach 46	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00																																																																																																									
Przedni TUZ do ciągnika	0,00	13 811,47	13 811,47	0,00																																																																																																									
Instalacja pneumatyczna do ciągnika KUBOTY	0,00	14 489,66	14 489,66																																																																																																										
Budowa ściany oporowej dla potrzeb PSZOK	0,00	182 155,39	0,00	182 155,39																																																																																																									
Zakup agregatu prądotwórczego dla hydroforni Dobra	0,00	99 411,24	99 411,24	0,00																																																																																																									
Plug odśnieżny	0,00	14 698,50	14 698,50	0,00																																																																																																									

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																																		
	W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie nie wystąpiły przychody lub koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości .																																																																		
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																																																																		
	<table><tr><td>Wynik finansowy netto za 2021 rok</td><td>zgodnie z rachunkiem zysków i strat</td><td>47.985,84 zł.</td></tr><tr><td>Podstawa opodatkowania</td><td>zgodnie z CIT8/2021</td><td>157.477,98 zł.</td></tr><tr><td>Przychody zakładu (zgodnie z wynikiem finansowym)</td><td></td><td>15.997.548,26 zł</td></tr><tr><td>Dotacje na zakup lub wytworzenie środków trwałych</td><td></td><td>1.344.545,00 zł</td></tr><tr><td>Ogółem przychody</td><td></td><td>17.342.093,26 zł</td></tr><tr><td>pomniejszone o:</td><td></td><td>3.894.171,31 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">(w szczególności : równowartość odpisów amortyzujących od ŚT i WNiP, odsetek naliczonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu, roczną korektę podatku VAT za 2020 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2021 roku a nie zapłacone)</td></tr><tr><td>powiększone o kwotę</td><td></td><td>36.615,07 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2020 r. odsetki wpłacone w 2021 rok, wpłacone rekompensatę kosztów dochodzenia należności w 2021 za lata poprzednie)</td></tr><tr><td>ogółem przychody zgodne z CIT 8/2021</td><td></td><td><u>13.484.537,02 zł.</u></td></tr><tr><td>Ogółem koszty zgodnie rachunkiem zysków i strat</td><td></td><td>15.919.641,42 zł.</td></tr><tr><td>pomniejszone o</td><td></td><td>4.235.593,12 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (w szczególności: PFRON, wynagrodzenia z pochodnymi, amortyzację nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodu , odpisu aktualizującego należności, sfinansowanie zakupu środków trwałych z własnych środków, kosztów uzyskania przychodu dotyczącego 2021 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)</td></tr><tr><td>powiększona o</td><td></td><td>88.906,88 zł</td></tr><tr><td colspan="3">koszty uzyskania przychodów z 2020 r. a dotyczące roku 2021 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2020 r. i energii,)</td></tr><tr><td>Ogółem koszty zgodnie z CIT8/2021 r.</td><td></td><td><u>11.772.955,18 zł.</u></td></tr><tr><td>Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT 8/2021</td><td></td><td>1.711.581,84 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">Na tak ustalony dochód w kwocie 1.711.582,07 zł. składają się:</td></tr><tr><td colspan="3">- dochody wolne ustalone zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie 1.606.101,33 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">-strata na działalności ustalona zg. z rt.7 ust.3-4a w kwocie 51.997,47 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">- dochód do opodatkowania w kwocie 157.477,98 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">Obliczony podatek dochodowy od osób prawnych za 2021 r. 29.921 zł.</td></tr></table>	Wynik finansowy netto za 2021 rok	zgodnie z rachunkiem zysków i strat	47.985,84 zł.	Podstawa opodatkowania	zgodnie z CIT8/2021	157.477,98 zł.	Przychody zakładu (zgodnie z wynikiem finansowym)		15.997.548,26 zł	Dotacje na zakup lub wytworzenie środków trwałych		1.344.545,00 zł	Ogółem przychody		17.342.093,26 zł	pomniejszone o:		3.894.171,31 zł.	(w szczególności : równowartość odpisów amortyzujących od ŚT i WNiP, odsetek naliczonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu, roczną korektę podatku VAT za 2020 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2021 roku a nie zapłacone)			powiększone o kwotę		36.615,07 zł.	(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2020 r. odsetki wpłacone w 2021 rok, wpłacone rekompensatę kosztów dochodzenia należności w 2021 za lata poprzednie)			ogółem przychody zgodne z CIT 8/2021		<u>13.484.537,02 zł.</u>	Ogółem koszty zgodnie rachunkiem zysków i strat		15.919.641,42 zł.	pomniejszone o		4.235.593,12 zł.	o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (w szczególności: PFRON, wynagrodzenia z pochodnymi, amortyzację nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodu , odpisu aktualizującego należności, sfinansowanie zakupu środków trwałych z własnych środków, kosztów uzyskania przychodu dotyczącego 2021 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)			powiększona o		88.906,88 zł	koszty uzyskania przychodów z 2020 r. a dotyczące roku 2021 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2020 r. i energii,)			Ogółem koszty zgodnie z CIT8/2021 r.		<u>11.772.955,18 zł.</u>	Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT 8/2021		1.711.581,84 zł.	Na tak ustalony dochód w kwocie 1.711.582,07 zł. składają się:			- dochody wolne ustalone zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie 1.606.101,33 zł.			-strata na działalności ustalona zg. z rt.7 ust.3-4a w kwocie 51.997,47 zł.			- dochód do opodatkowania w kwocie 157.477,98 zł.			Obliczony podatek dochodowy od osób prawnych za 2021 r. 29.921 zł.		
Wynik finansowy netto za 2021 rok	zgodnie z rachunkiem zysków i strat	47.985,84 zł.																																																																	
Podstawa opodatkowania	zgodnie z CIT8/2021	157.477,98 zł.																																																																	
Przychody zakładu (zgodnie z wynikiem finansowym)		15.997.548,26 zł																																																																	
Dotacje na zakup lub wytworzenie środków trwałych		1.344.545,00 zł																																																																	
Ogółem przychody		17.342.093,26 zł																																																																	
pomniejszone o:		3.894.171,31 zł.																																																																	
(w szczególności : równowartość odpisów amortyzujących od ŚT i WNiP, odsetek naliczonych a nie zapłaconych, rozwiązania odpisu aktualizującego należności nie stanowiącego wcześniej kosztu uzyskania przychodu, roczną korektę podatku VAT za 2020 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2021 roku a nie zapłacone)																																																																			
powiększone o kwotę		36.615,07 zł.																																																																	
(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2020 r. odsetki wpłacone w 2021 rok, wpłacone rekompensatę kosztów dochodzenia należności w 2021 za lata poprzednie)																																																																			
ogółem przychody zgodne z CIT 8/2021		<u>13.484.537,02 zł.</u>																																																																	
Ogółem koszty zgodnie rachunkiem zysków i strat		15.919.641,42 zł.																																																																	
pomniejszone o		4.235.593,12 zł.																																																																	
o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (w szczególności: PFRON, wynagrodzenia z pochodnymi, amortyzację nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodu , odpisu aktualizującego należności, sfinansowanie zakupu środków trwałych z własnych środków, kosztów uzyskania przychodu dotyczącego 2021 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)																																																																			
powiększona o		88.906,88 zł																																																																	
koszty uzyskania przychodów z 2020 r. a dotyczące roku 2021 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2020 r. i energii,)																																																																			
Ogółem koszty zgodnie z CIT8/2021 r.		<u>11.772.955,18 zł.</u>																																																																	
Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT 8/2021		1.711.581,84 zł.																																																																	
Na tak ustalony dochód w kwocie 1.711.582,07 zł. składają się:																																																																			
- dochody wolne ustalone zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie 1.606.101,33 zł.																																																																			
-strata na działalności ustalona zg. z rt.7 ust.3-4a w kwocie 51.997,47 zł.																																																																			
- dochód do opodatkowania w kwocie 157.477,98 zł.																																																																			
Obliczony podatek dochodowy od osób prawnych za 2021 r. 29.921 zł.																																																																			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																																		

Wyszczególnienie	Kwota
Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	
Suma wyłączeń w bilansie	458.842,57
- aktywa	316.593,72
- pasywa	144.321,45
Suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	4 866.085,32
- przychody	3.518.912,05
- koszty	1.347.173,27
Suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	18.030.919,48
- zwiększenia	18.030.919,48
- zmniejszenia	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

OW
mgr Małgorzata Goczek
.....
(główny księgowy)

.....26.04.2022.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZGKM w Strykowie
Rafał Oleś
.....
(kierownik jednostki)