

Zakład Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Strykowie
95-010 Stryków, ul. Batorego 25
NIP 733-000-22-82, Reg. 470043548
tel. 42 719 81 98, 42 719 81 60

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 są 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) ujmuje 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	przemieszczenia		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1	Budynki i lokale	12 211 156,84	187 071,90	0,00	17 035,26	0,00	120 572,73	223 811,73	12 260 620,75
		3 601 539,36	0,00	0,00	14 124,73	0,00	26 692,84		3 784 533,52
		8 609 617,48	187 071,90	0,00	2 910,53	0,00	93 879,89		8 476 087,23
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 571 488,34	139 353,28	793 491,78	0,00	0,00	0,00	3 669 333,16	82 504 333,40
		34 339 107,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		38 008 441,06
		47 232 380,44	139 353,28	793 491,78	0,00	0,00	0,00		44 495 892,34
3	Kotły i maszyny energetyczne	491 520,84	140 931,22	0,00	0,00	0,00	0,00	79 454,36	632 452,06
		235 116,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		314 570,72
		256 404,48	140 931,22	0,00	0,00	0,00	0,00		317 881,34
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	93 112,46	50 187,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171,04	143 299,52
		93 112,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		94 283,50
		0,00	50 187,06	0,00	0,00	0,00	0,00		49 016,02
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 377 276,49	36 924,60	45 261,60	56 456,15	0,00	0,00	191 459,04	1 403 006,54
		625 542,46	0,00	45 261,60	56 456,15	0,00	0,00		805 806,95
		751 734,03	36 924,60	0,00	0,00	0,00	0,00		597 199,59
6	Urządzenia techniczne	115 907,34	87 473,35	0,00	0,00	6 000,00	0,00	12 588,72	197 380,69
		39 040,54	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00		45 629,26
		76 866,80	87 473,35	0,00	0,00	0,00	0,00		151 751,43
7	Środki transportu	4 000 451,58	340 322,91	0,00	0,00	46 370,65	0,00	310 018,51	4 294 403,84
		2 898 969,26		0,00	0,00	46 370,65	0,00		3 162 617,12
		1 101 482,32	340 322,91	0,00	0,00	0,00	0,00		1 131 786,72
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzieś indziej niesklasyfikowane	95 366,52	13 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 795,52
		95 366,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		95 366,52
		0,00	13 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00		13 429,00
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)		99 956 280,41	995 693,32	838 753,38	73 491,41	52 370,65	120 572,73	4 487 836,56	101 544 292,32
		41 927 794,86	0,00	45 261,60	70 580,88	52 370,65	26 692,84		46 311 248,65
		58 028 485,55	995 693,32	793 491,78	2 910,53	0,00	93 879,89		55 233 043,67
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarzane na koncie 071		144 075,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 075,60
		144 075,60	0,00	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)		768 934,92	192 183,73			24 071,77	2 300,00	934 746,88	
Zbiory biblioteczne (konto 014)		5 789,38	1 441,78			1 010,86		6 220,30	
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarzane na koncie 072 - jednorazowo		39 546,46						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 nieumorzonych 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)																																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Odpisy aktualizujące należności według pozycji</th><th>Stan na początek roku</th><th>Zwiększenia w roku obrotowym</th><th>Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)</th><th>Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)</th><th>Stan na koniec roku</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I</td><td>Należności jednostki budżetowej</td><td>38 651,82</td><td>24 916,02</td><td>403,62</td><td>25 339,19</td><td>37 825,03</td></tr> <tr> <td>I.1</td><td>Należności długoterminowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>I.2</td><td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td><td>38 651,82</td><td>24 916,02</td><td>403,62</td><td>25 339,19</td><td>37 825,03</td></tr> <tr> <td>I.2.1</td><td>Należności z tytułu dostaw i usług</td><td>38 651,82</td><td>24 916,02</td><td>403,62</td><td>25 339,19</td><td>37 825,03</td></tr> <tr> <td>I.2.2</td><td>Należności od budżetów</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>I.2.3</td><td>Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>I.2.4</td><td>Pozostałe należności</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>II</td><td>Należności finansowe Gminy Stryków (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr> </tbody> </table>						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	38 651,82	24 916,02	403,62	25 339,19	37 825,03	I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	38 651,82	24 916,02	403,62	25 339,19	37 825,03	I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	38 651,82	24 916,02	403,62	25 339,19	37 825,03	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
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	38 651,82	24 916,02	403,62	25 339,19	37 825,03																																																															
I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																															
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	38 651,82	24 916,02	403,62	25 339,19	37 825,03																																																															
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	38 651,82	24 916,02	403,62	25 339,19	37 825,03																																																															
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Nie dotyczy .				
1.12.	łączną 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	2 488,09	1007,57
	2	Ubezpieczenia osobowe		0,00	0,00
	3	Prenumerata		10 715,05	10913,71
	4	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
	5	Pozostałe, w tym:		28 037,08	51 363,14
	a	zajęcie pasa drogowego		340,00	320,00
	b	zaliczki na poczet zakupów		320,00	0,00
	c	korekta roczna VAT naliczonego		0,00	0,00
	d	polisy ubezpieczeń komunikacyjnych pojazdów		22 527,58	40 120,19
	e	abonamenty i wsparcie techniczne		4 849,50	9 888,85
	f.	Rozliczenie nieodliczonego pod.VAT od zapasu paliwa		0,00	1 036,10
	Ogółem		Aktywa B.IV	41 240,22	63 284,42

	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	88.199,49	4.851,77
	Suma (1+2+3)		Pasywa	88.199,49	4.851,77
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
	1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00	
	2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	Suma (1+2)		0,00	0,00	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	Rodzaj świadczeń		Kwota		
	Nagrody jubileuszowe		115 473,22		
	Odprawy emerytalno - rentowe		126 032,58		
	Ekwiwalenty za urlop		882,88		
	Pomoc zdrowotna		0,00		
	Świadczenia z ZFŚS		116 257,59		
	Świadczenia BHP		46 286,36		
	Badania lekarskie		4 000,00		
	Szkolenia i studia		27 105,04		
	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		436 037,67		
1.16.	inne informacje				

W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Strykowie występuje nadwyżka środków obrotowych. Na początek roku 2022 wynosiła 94.698,23 zł. a na 31.12.2022 rok wynosi 100.106,95 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 Rady Miejskiej z dnia 30 marca 2023 r. Wynik finansowy netto wykazany w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki jest niezgodny 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.). Na podstawie Uchwały Nr LIV/483/2022 Rady Miejskiej w Strykowie z dnia 26 maja 2022 roku min. Zakład został zwolniony z podatku od nieruchomości od budynków i budowli lub ich części służących do zbiorowego odprowadzania ścieków i zaopatrywania w wodę, co istotnie wpłynęło na sytuację finansową ZGKiM w Strykowie.

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

Nazwa zadania	Środki trwałe w budowie			
	wartość początkowa	zwiększenia - poniesione nakłady	zmniejszenia - przejęte do użytkowania	wartość końcowa
Budowa płyty betonowej wraz z murami oporowymi i odwodnieniem do magazynowania osadu	297 501,19	137 860,18		435 361,37
Budowa ściany oporowej dla potrzeb PSZOK	182 155,39	235 750,53	0,00	417 905,92
Zakup busa na potrzeby dowozu dzieci do szkół gminnych	0,00	121 805,39	121 805,39	0,00
Zakup busa na potrzeby dowozu dzieci do szkół	0,00	118 733,04	118 733,04	0,00
Agregat prądotwórczy dla potrzeb ZGKiM	0,00	140 931,22	140 931,22	0,00
Dostawa i montaż monitoringu na oczyszczalni ścieków w Bratoszewicach	0,00	40 743,12	40 743,12	0,00
Dostawa i montaż monitoringu na oczyszczalni ścieków w Strykowie	0,00	10 894,89	10 894,89	0,00
montaż paneli fotowoltaicznych w oczyszczalni ścieków w Bratoszewicach	0,00	139 353,28	139 353,28	0,00
Modernizacja wiaty garażowej na terenie ZGKiM	0,00	72 665,48	72 665,48	0,00
Zakup wozu do wody pitnej	0,00	36 834,08	36 834,08	0,00
Zakup pluga odśnieżnego	0,00	36 924,60	36 924,60	0,00
Zestaw dwóch zbiorników na wodę pitną	0,00	13 092,68	13 092,68	0,00
Urządzenie wysokociśnieniowe	0,00	50 187,06	50 187,06	0,00
Wybudowanie, nowej studni głębinowej i likwidacja nieczynnego ujęcia w Ługach	0,00	5 143,00	0,00	5 143,00
Montaż paneli fotowoltaicznych na terenie ZGKiM w Strykowie	0,00	114 406,42	114 406,42	0,00
Zakup samochodu Citroen Berlingo	0,00	62 950,40	62 950,40	0,00
modernizacja monitoringu CCTV na terenie ZGKiM w Strykowie	0,00	22 742,66	22 742,66	0,00
Boks aluminiowy	0,00	13 429,00	13 429,00	0,00
Ogółem	479 656,58	1 374 447,03	995 693,32	858 410,29

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 2022 rok</td><td>zgodnie z rachunkiem zysków i strat</td><td>87.188,38 zł.</td></tr><tr><td>Podstawa opodatkowania</td><td>zgodnie z CIT8/2022</td><td>379.628,08 zł.</td></tr><tr><td>Przychody zakładu (zgodnie z wynikiem finansowym)</td><td></td><td>17.468.734,88 zł</td></tr><tr><td>Dotacje na zakup lub wytworzenie środków trwałych</td><td></td><td>1.120.910,89 zł</td></tr><tr><td>Ogółem przychody</td><td></td><td>18.589.645,77 zł</td></tr><tr><td>pomniejszone o:</td><td></td><td>4.546.149,98 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 2022 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2022 roku a nie zapłacone)</td></tr><tr><td>powiększone o kwotę</td><td></td><td>25.961,65 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2022 r. odsetki wpłacone w 2022 rok, wpłacone rekompensatę kosztów dochodzenia należności w 2022 za lata poprzednie)</td></tr><tr><td>ogółem przychody</td><td>zgodne z CIT 8/2022</td><td>14.069.457,54 zł.</td></tr><tr><td>Ogółem koszty</td><td>zgodnie rachunkiem zysków i strat</td><td>17.309.417,50 zł.</td></tr><tr><td>pomniejszone o</td><td></td><td>5.233.261,93 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 2023 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)</td></tr><tr><td>powiększona o</td><td></td><td>222.998,35 zł</td></tr><tr><td colspan="3">koszty uzyskania przychodów z 2021 r. a dotyczące roku 2022 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2021 r.)</td></tr><tr><td>Ogółem koszty</td><td>zgodnie z CIT8/2022 r.</td><td>12.299.153,92 zł.</td></tr><tr><td>Ogółem dochód ustalony</td><td>zgodnie z CIT 8/2022</td><td>1.770.303,62 zł.</td></tr><tr><td colspan="3">Na tak ustalony dochód w kwocie 1.770.303,62 zł. składają się:</td></tr><tr><td>- dochody wolne ustalone</td><td>zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie</td><td>1.421.836,20 zł.</td></tr><tr><td>-strata na działalności ustalona</td><td>zg. z rt.7 ust.3-4a</td><td>31.160,66 zł.</td></tr><tr><td>- dochód do opodatkowania</td><td>w kwocie</td><td>379.628,08 zł.</td></tr><tr><td>Obliczony podatek dochodowy</td><td>od osób prawnych za 2022 r.</td><td>72.129 zł.</td></tr></table>	Wynik finansowy netto za 2022 rok	zgodnie z rachunkiem zysków i strat	87.188,38 zł.	Podstawa opodatkowania	zgodnie z CIT8/2022	379.628,08 zł.	Przychody zakładu (zgodnie z wynikiem finansowym)		17.468.734,88 zł	Dotacje na zakup lub wytworzenie środków trwałych		1.120.910,89 zł	Ogółem przychody		18.589.645,77 zł	pomniejszone o:		4.546.149,98 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 2022 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2022 roku a nie zapłacone)			powiększone o kwotę		25.961,65 zł.	(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2022 r. odsetki wpłacone w 2022 rok, wpłacone rekompensatę kosztów dochodzenia należności w 2022 za lata poprzednie)			ogółem przychody	zgodne z CIT 8/2022	14.069.457,54 zł.	Ogółem koszty	zgodnie rachunkiem zysków i strat	17.309.417,50 zł.	pomniejszone o		5.233.261,93 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 2023 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)			powiększona o		222.998,35 zł	koszty uzyskania przychodów z 2021 r. a dotyczące roku 2022 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2021 r.)			Ogółem koszty	zgodnie z CIT8/2022 r.	12.299.153,92 zł.	Ogółem dochód ustalony	zgodnie z CIT 8/2022	1.770.303,62 zł.	Na tak ustalony dochód w kwocie 1.770.303,62 zł. składają się:			- dochody wolne ustalone	zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie	1.421.836,20 zł.	-strata na działalności ustalona	zg. z rt.7 ust.3-4a	31.160,66 zł.	- dochód do opodatkowania	w kwocie	379.628,08 zł.	Obliczony podatek dochodowy	od osób prawnych za 2022 r.	72.129 zł.
Wynik finansowy netto za 2022 rok	zgodnie z rachunkiem zysków i strat	87.188,38 zł.																																																																	
Podstawa opodatkowania	zgodnie z CIT8/2022	379.628,08 zł.																																																																	
Przychody zakładu (zgodnie z wynikiem finansowym)		17.468.734,88 zł																																																																	
Dotacje na zakup lub wytworzenie środków trwałych		1.120.910,89 zł																																																																	
Ogółem przychody		18.589.645,77 zł																																																																	
pomniejszone o:		4.546.149,98 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 2022 r. rekompensatę kosztów dochodzenia należności naliczone w 2022 roku a nie zapłacone)																																																																			
powiększone o kwotę		25.961,65 zł.																																																																	
(w szczególności: roczna korekta podatku VAT za 2022 r. odsetki wpłacone w 2022 rok, wpłacone rekompensatę kosztów dochodzenia należności w 2022 za lata poprzednie)																																																																			
ogółem przychody	zgodne z CIT 8/2022	14.069.457,54 zł.																																																																	
Ogółem koszty	zgodnie rachunkiem zysków i strat	17.309.417,50 zł.																																																																	
pomniejszone o		5.233.261,93 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 2023 roku, koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami,)																																																																			
powiększona o		222.998,35 zł																																																																	
koszty uzyskania przychodów z 2021 r. a dotyczące roku 2022 r. (w szczególności: koszty wynagrodzeń i pochodnych, korekty VAT za 2021 r.)																																																																			
Ogółem koszty	zgodnie z CIT8/2022 r.	12.299.153,92 zł.																																																																	
Ogółem dochód ustalony	zgodnie z CIT 8/2022	1.770.303,62 zł.																																																																	
Na tak ustalony dochód w kwocie 1.770.303,62 zł. składają się:																																																																			
- dochody wolne ustalone	zg.z art.17 ust.1 (CIT-O) w ogólnej kwocie	1.421.836,20 zł.																																																																	
-strata na działalności ustalona	zg. z rt.7 ust.3-4a	31.160,66 zł.																																																																	
- dochód do opodatkowania	w kwocie	379.628,08 zł.																																																																	
Obliczony podatek dochodowy	od osób prawnych za 2022 r.	72.129 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	218 715,39
- aktywa	218 715,37
- pasywa	0,02
Suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	4 679 791,12
- przychody	3 747 615,95
- koszty	932 175,17
Suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	887 371,67
- zwiększenia	793 491,78
- zmniejszenia	93 879,89

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marianna Goczek

(główny księgowy)

.....25.04.2023.....
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
ZGKM w Strykowie**

Rafał Olech
mgr inż. Rafał Olech

(kierownik jednostki)