

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
SAMORZĄDOWY ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ W ŁOCHOWIE**

**UL. MYŚLIWSKA 4
07-130 ŁOCHÓW**

Sprawozdanie finansowe za okres **01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.**

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie *SAMORZĄDOWY ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W ŁOCHOWIE*
z siedzibą w 07-130 ŁOCHÓW UL. MYŚLIWSKA 4

za rok 2022, na które składają się:

- ✓ *bilans tj. aktywa i pasywa*
- ✓ *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- ✓ *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- ✓ *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

- b) W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
- c) Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
- d) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

2. Do podstawowych zadań jednostki należy:

- a) zaopatrzenie ludności w wodę i utrzymanie sieci wodociągowej
- b) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków oraz utrzymanie sieci kanalizacyjnej

- c) utrzymanie i obsługa gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych
- d) utrzymanie zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych
- e) utrzymanie i obsługa Targowiska miejskiego oraz terenów przeznaczonych do prowadzenia handlu obwoźnego w Łochowie
- f) utrzymanie dróg gminnych
- g) wykonywanie usług (budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych)

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości (polityki):

a) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji środków trwałych pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

b) Środki trwałe wyceniane były według:

- na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- wycenę środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych podczas inwentaryzacji dokonuje się na podstawie posiadanych dokumentów, a jeśli jest to niemożliwe wycenę dokonuje się na podstawie zebranych informacji o cenach rynkowych, cenach sprzedaży takich samych lub podobnych przedmiotów.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są umarżane miesięcznie na koniec każdego miesiąca. Wyjątek stanowią środki trwałe i wartości niematerialne i prawne sprzedane lub przekazane w ciągu roku innej jednostce budżetowej, które umarżają się na dzień przekazania.
- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych
- wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty i są one wyłączone z ewidencji ilościowo-wartościowej, a objęte są ewidencją ilościową.

- pozostałe środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi dział księgowości w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania i ustalenie osoby odpowiedzialnej.
 - pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa wynosi od 1.000 zł do 10 000 zł (włącznie) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych (konto 013), natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej (konto 072).
 - sprzęt typu: drukarki, kserokopiarki, faksy, sprzęt AGD, RTV oraz szafy biurowe, mimo wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej (konto 013).
- c) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ich wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia.
- d) Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- e) Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Dnia 30.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

.....
Burmistrz/Dyrektor

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
dla jednostek organizacyjnych Gminy Łochów
(okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

LP	Symbol kont	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
AKTYWA						
1	011/071	Środki trwałe	1 804 521,70	-	17 755 136,24	19 559 657,94
2	020/071	Wartości niematerialne. i prawne	-	-	0,00	-
3	016	Dobra kultury	-	-	-	-
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	0,00	-
5	225	Rozrachunki z budżetami	-	-	7 684,87	7 684,87
6	225/4	Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	10 268,15	10 268,15
7	226	Długoterminowe należności budżetowe	-	-	-	-
8	310	Materiały	97 562,66	-	-	97 562,66
9	201/290 /291	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	-	71 937,37	160 617,46	232 554,83
10	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-
11	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-
12	234/ZFŚS	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	-	-	1 100,00	1 100,00
13	280/1	Rozrachunki z urzędem gminy z tytułu VAT/należności	-	-	11 425,51	11 425,51
14	101	Kasa	-	-	-	-
15	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	-	548,67	-	548,67
16	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	-	-	-	-
17	131	Rachunek bankowy	-	642 925,18	-	642 925,18
18	132	Rachunek Vat dla split payment	-	425,40	-	425,40
19	640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	277 230,66	277 230,66
OGÓŁEM AKTYWA:			1 902 084,36	715 836,62	18 223 462,89	20 841 383,87

Dnia 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....dr n. spol. inż. Krzysztof Marciniak..

Kierownik (Dyrektor) jednostki

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

LP	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdz.	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
PASYWA						
1	800	Fundusz jednostki	-	-	19 599 186,30	19 599 186,30
2	860	Wynik finansowy	-	-	444 716,02	444 716,02
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	-	-	21 224,66	21 224,66
4	202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	-	5 378,95	428 537,18	433 916,13
5	225	Rozrachunki z budżetami	-	-	6 879,00	6 879,00
6	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	-	-	85 104,13	85 104,13
7	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	-	-	241 354,97	241 354,97
8	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	-	-	-
9	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	-	-	-	-
10	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	-	-	1 648,67	1 648,67
11	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	-	-	-	-
12	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	-	-	3 605,00	3 605,00
13	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	-	-	-	-
14	240	Pozostałe rozrach.	-	-	-	-
15	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	-	-	-	-
16	280/2	Rozrachunki z urzędem gminy z tytułu VAT/zobowiązani a	-	-	3 748,99	3 748,99
OGÓLEM PASYWA			-	5 378,95	20 836 004,92	20 841 383,87

W przypadku występowania konta analitycznych należy uwzględnić również salda kont analitycznych.

Dnia 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mar. Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....
dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Zmniejszenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)
			przychody (nabycie)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	aktualizacja	przychody (nabycie)	rozliczenie środków trwałych w budowie		nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	inne zmniejszenie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	57 280,00						0,00							
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	57 280,00						0,00					0,00		
2.1.	Grunty	19 492,70						0,00						19 492,70	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)														
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 999 097,49			625 089,30			625 089,30	476 346,38				476 346,38	51 147 840,41	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	473 242,52						0,00	14 918,26				14 918,26	458 324,26	
2.4.	Środki transportu	1 379 419,42		10 382,73				10 382,73					0,00	1 389 802,15	
2.5.	Inne środki trwałe, w tym														
2.5.1.	Dobra kultury														
2.	Razem środki trwałe	52 871 252,13		10 382,73	625 089,30			635 472,03	491 264,64				491 264,64	53 015 459,52	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	52 871 252,13		10 382,73	625 089,30			635 472,03	491 264,64				491 264,64	53 015 459,52	

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Skarbnik/Główny Księgowy

mgr Wioletta Przybarowska

DYREKTOR

dr n. społ. inż. **Krzysztof Marciniak**
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzanie za rok obrotowy	inne zwiększenia		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	57 280,00		0,00		0,00				0,00	57 280,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	57 280,00		0,00		0,00				0,00	57 280,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty											19 492,70	19 492,70
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 192 944,23		1 994 310,43		1 994 310,43	376 349,36		39 964,73	416 314,09	31 770 940,57	20 806 153,26	19 376 899,84
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	380 031,11		17 968,96		17 968,96	14 918,26		0,10	14 918,36	383 081,71	93 211,41	75 242,55
2.4.	Środki transportu	1 281 191,04		20 588,26		20 588,26					1 301 779,30	98 228,38	88 022,85
2.5.	Inne środki trwałe												
2.	Razem środki trwałe	31 854 166,38		2 032 867,65		2 032 867,65	391 267,62	0,00	39 964,83	431 232,45	33 455 801,58	21 017 085,75	19 559 657,94
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	31 854 166,38		2 032 867,65		2 032 867,65	391 267,62	0,00	39 964,83	431 232,45	33 455 801,58	21 017 085,75	19 559 657,94

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr.n. społ. *Il. Krzysztof Marciniak*

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Grupa według KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem				

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. spol. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

**SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE**
ul. Mysłowska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 5
do instrukcji sporządzenia rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy 01.01.2022-
31.12.2022)**

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			4	5	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	
1.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
2.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
3.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
4.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
5.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Przyborowska

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Skarbnik/Główny Księgowy

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów
(okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021)**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Należności długoterminowe				
6.1.	Akcje i udziały				
6.2.	Inne papiery wartościowe				
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
7.	Zapasy				
	Ogółem:				

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. Wioleta Przyborowska.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. inż. Krzysztof Marciniak.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

S/A MORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE

ul. Myśliwska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 7
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Stan odpisów aktualizujących wartości należności (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie (wykorzystanie)	zmniejszenie (uznanie za zbędne)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	kontrahenci	14 203,19	66 976,34	64 455,36		16 724,17
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Wiesława Przyborowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....dr n. społ. inf. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
Razem									

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Wioletta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....
dr n. spol. inż. Krzysztof Marciniak
Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

**SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE**

ul. Mysłowska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 9

do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
Razem							

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Wioletta Przyborska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE
ul. Myśliwska 4, 07-130 Łochów
tel.25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 10
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.					
14.					
Razem					

data 30.03.2023
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr.n.spol.int. Krzysztof Marciniak
Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

**SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE**
ul. Myśliwska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 11
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru
i formy zabezpieczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
Razem				

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....dr o. spól. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
Razem				

* w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE
ul. Mysliwska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 13
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres
sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
	RAZEM		

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyberowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr inż. Piotr Marcinia
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Nazwa czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	ubezpieczenia majątkowe	5 769,50	20 454,30	21 136,99	5 086,81
2.	trwały zarząd	283 488,40	0,00	16 461,99	267 026,41
3.	pakiet transmisyjny kart sim	0,00	6 451,30	1 333,86	5 117,44
4.	prenumeraty	699,41	5 632,02	6 331,43	0,00
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
	Razem	289 957,31	32 537,62	45 264,27	277 230,66

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Rybarowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy
01.01.2022-31.12.2022)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	23 374,57
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
5.	Odprawy pośmiertne	0,00
	Razem	23 374,57

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr *Wioleta Przyborowska*....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY ZADAWY ZAKŁAD

**GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE**

ul. Miśliwska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 16
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłych latach			Koszty wytworzenia w bieżącym roku			Stan na koniec okresu obrotowego		
		ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.										
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
	RAZEM									

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Wioletta Przytarłowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Załącznik nr 17

**NIE DOTYCZY DOWY ZAKŁAD
GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ
W ŁOCHOWIE**

ul. Mysłowska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022.)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek roku	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku	
			zwiększenia	zmniejszenia	obrotowego	6
1	2	3	4	5	6	
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
	RAZEM:					

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

NIE DOTYCZY

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w ŁOCHOWIE

ul. Mysłowska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 18

do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez

jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022.)

Lp.	Charakter poszczególnych przychodów/kosztów	Przychody /koszty o nadzwyczajnej wartości	Przychody/ koszty które wystąpiły incydentalnie	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	Przychody					
1.						
2.						
3.						
4.						
	Razem					
	Koszty					
1.						
2.						
3.						
4.						
	Razem					

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Wioletta Przyborowska.....

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

.....dr n. spol. inż. Krzysztof Marciniak.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**NIE DOTYCZY
SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
W ŁOCHOWIE**

ul. Mysłowska 4, 07-130 Łochów
tel. 25 675 18 65, 675 13 46

Załącznik nr 19
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Zobowiązania, 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 (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Nazwa przedmiotu i rodzaj leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem					

data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Wioleta B. Szabrowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy
01.01.2022-31.12.2022)**

L.p.	Należności	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Aktywa pozycja w bilansie	Aktywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	-		
2.	MGOPS	-		
3.	SDPS	-		
4.	CUW	-		
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-		
6.	SP 1 ŁOCHÓW	-		
7.	SP 2 ŁOCHÓW	-		
8.	SP 3 ŁOCHÓW	-		
9.	SP OSTRÓWEK	-		
10.	SP GWIZDAŁY	-		
11.	SP KAMIONNA	-		
12.	SZGK	-		
	Razem	-	-	-

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu

L.p.	Zobowiązania	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Pasywa pozycja w bilansie	Pasywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	5 163,18	D.II.1	
2.	MGOPS	-		
3.	SDPS	-		
4.	CUW	-		
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-		
6.	SP 1 ŁOCHÓW	-		
7.	SP 2 ŁOCHÓW	-		
8.	SP 3 ŁOCHÓW	-		
9.	SP OSTRÓWEK	-		
10.	SP GWIZDAŁY	-		
11.	SP KAMIONNA	-		
12.	SZGK	-		
	Razem	5 163,18		

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat
(okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	18 373,55	B.II
	40,00	B.III
	74 833,00	B.IV
MGOPS	-	-
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	-	-
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	-	-
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	-	-
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	-	-
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
	-	-
	-	-
Razem	93 246,55	

Data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki
(okres sprawozdawczy (01.01.2022-31.12.2022))**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	-	-
	-	-
	-	-
MGOPS	-	-
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	-	-
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	-	-
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	-	-
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	-	-
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
	-	-
	-	-
Razem	-	-

Data 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łochowie Łochów, ul. Myśliwska 4 07-130 Łochów	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Łochów
		Wysłać bez pisma przewodniego 1DDF562FC75AC4B4 
Numer identyfikacyjny REGON 710016135	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 017 085,75	19 559 657,94	A Fundusz	21 001 864,27	20 043 902,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	21 253 304,70	19 599 186,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 017 085,75	19 559 657,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-251 440,43	444 716,02
A.II.1 Środki trwałe	21 017 085,75	19 559 657,94	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	444 716,02
A.II.1.1 Grunty	19 492,70	19 492,70	A.II.2 Strata netto (-)	-251 440,43	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	20 806 153,26	19 376 899,84	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	93 211,41	75 242,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	98 228,38	88 022,85	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	873 703,52	797 481,55
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	873 703,52	797 481,55
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	495 983,96	455 140,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	49 703,69	10 627,99
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	85 133,76	85 104,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	233 835,49	241 354,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 232,00	3 605,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	858 482,04	1 281 725,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	67 085,68	97 562,66	D.II.8 Fundusze specjalne	5 814,62	1 648,67
B.I.1 Materiały	67 085,68	97 562,66	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 814,62	1 648,67
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	295 730,28	263 033,36			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	242 506,37	232 554,83			
B.II.2 Należności od budżetów	47 523,91	29 378,53			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 700,00	1 100,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	205 708,77	643 899,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	205 708,77	643 899,25			
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

mar Wioletta Przyborowska
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	289 957,31	277 230,66			
Suma aktywów	21 875 567,79	20 841 383,87	Suma pasywów	21 875 567,79	20 841 383,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mar *Wioleta Przyborowska*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

1DDF562FC75AC4B4

DYREKTOR

dr n. społ. inż. *Krzysztof Marciniak*

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Wioletta Przyborowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

1DDF562FC75AC4B4

DYREKTOR


dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łochowie Łochów, ul. Myśliwska 4 07-130 Łochów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 710016135		Wysłać bez pisma przewodniego EA39093A1B8D006E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 079 578,11	5 364 867,79	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 079 578,11	5 364 867,79	
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	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 800 423,18	6 919 553,11	
B.I. Amortyzacja	1 564 795,68	2 032 867,65	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 484 538,41	1 528 245,66	
B.III. Usługi obce	739 398,88	678 471,01	
B.IV. Podatki i opłaty	385 217,63	360 102,10	
B.V. Wynagrodzenia	2 092 510,15	1 877 081,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	526 422,78	435 776,09	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 539,65	7 009,20	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 720 845,07	-1 554 685,32	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 546 279,00	2 300 061,54	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 268,29	8 130,08	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 542 010,71	2 291 931,46	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Kucharska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	78 647,72	82 339,95
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	10 382,73
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	78 647,72	71 957,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-253 213,79	663 036,27
G.	Przychody finansowe	1 773,36	12 863,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 773,36	12 863,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-251 440,43	675 900,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	39 740,85
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	191 443,13
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-251 440,43	444 716,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Wioleta Przyborowska

główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łochowie</p> <p>Łochów, ul. Myśliwska 4</p> <p>07-130 Łochów</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Łochów</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>710016135</p>		<p>E5FD6B373E7D8034</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	16 724,17
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

(główny księgowy)

2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

(główny księgowy)


2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

dr n. spol. inż. Krzysztof Marciniak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łochowie Łochów, ul. Myśliwska 4 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON 710016135		Wysłać bez pisma przewodniego CADB346B1B46E314 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 120 248,27	21 253 304,70
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12 800 427,31	675 436,86
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	0,00	635 472,03
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	12 787 159,71	0,00
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	13 267,60	39 964,83
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 667 370,88	2 329 555,26
I.2.1. Strata za rok ubiegły	178 163,80	251 440,43
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	0,00	99 997,02
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	1 489 207,08	1 978 117,81
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 253 304,70	19 599 186,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Przybyłowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-251 440,43	444 716,02
III.1.	zysk netto (+)	0,00	444 716,02
III.2.	strata netto (-)	-251 440,43	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	21 001 864,27	20 043 902,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Przyborowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Wioleta Przyborowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


dr n. społ. inż. Krzysztof Marciniak

kierownik jednostki