

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 44-370 Pszów, Traugutta 101 382766170 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023		Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	235 438.18	158 478.98	A. Fundusz	-383 801.24	-622 784.33
I. Wartości niematerialne i prawne	34 694.61	0.00	I. Fundusz jednostki	2 407 403.03	3 053 936.21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	200 055.29	158 006.48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 791 204.27	-3 676 720.54
1. Środki trwałe	200 055.29	158 006.48	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-2 791 204.27	-3 676 720.54
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 997.42	24 589.90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	143 397.00	107 203.92	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	30 660.87	26 212.66	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	908 743.61	1 150 687.59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	908 743.61	1 150 687.59
III. Należności długoterminowe	688.28	472.50	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	200 348.53	316 458.93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	79 837.71	91 005.08
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	448 310.76	507 703.55
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	23 508.38	11 156.55
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	20 734.32	34 899.62
B. Aktywa obrotowe	289 504.19	369 424.28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	52 907.63	106 263.64
I. Zapasy	59 884.20	60 196.76	8. Fundusze specjalne	83 096.28	83 200.22
1. Materiały	59 884.20	60 196.76	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 096.28	83 200.22
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	93 557.35	128 934.04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	8 111.06	29 278.61			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	85 446.29	99 655.43			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	136 062.64	180 293.48			
1. Środki pieniężne w kasie	17 035.00	28 260.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 660.77	123 883.52			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	13 366.87	28 149.96			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	524 942.37	527 903.26	SUMA PASYWÓW	524 942.37	527 903.26

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Katarzyna Anna Józwiak (27-03-2024 09:45)
- CN=Grzegorz Michał Lelek (27-03-2024 12:00)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 44-370 Pszów, Traugutta 101 382766170 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 471 561.87	3 503 480.24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 471 561.87	3 503 480.24
B. Koszty działalności operacyjnej		6 296 612.82	7 324 341.67
I. Amortyzacja		82 747.50	76 743.42
II. Zużycie materiałów i energii		1 642 839.39	2 121 254.15
III. Usługi obce		440 767.27	539 192.58
IV. Podatki opłaty		329 102.81	405 600.20
V. Wynagrodzenia		3 069 771.05	3 361 388.78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		720 982.21	803 326.20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 402.59	16 836.34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 825 050.95	-3 820 861.43
D. Pozostałe przychody operacyjne		67 755.69	190 160.18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		67 755.69	190 160.18
E. Pozostałe koszty operacyjne		52 652.61	51 232.54
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		52 652.61	51 232.54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 809 947.87	-3 681 933.79
G. Przychody finansowe		29 706.44	23 658.89
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		14 959.12	23 658.89
III. Inne		14 747.32	0.00
H. Koszty finansowe		10 962.84	18 445.64
I. Odsetki		10 962.84	18 445.64
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 791 204.27	-3 676 720.54
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 791 204.27	-3 676 720.54

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Katarzyna Anna Józwiak (27-03-2024 09:45)
- CN=Grzegorz Michał Lelek (27-03-2024 12:00)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 44-370 Pszów, Traugutta 101 382766170 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 578 350.27	2 407 403.03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 374 721.90	7 434 196.93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 335 730.90	7 434 196.93
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		38 991.00	0.00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 545 669.14	6 787 663.75
2.1. Strata za rok ubiegły		2 805 756.69	2 791 204.27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 698 856.41	3 919 992.88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		38 991.00	0.00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		2 065.04	76 466.60
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 407 403.03	3 053 936.21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 791 204.27	-3 676 720.54
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-2 791 204.27	-3 676 720.54
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)		-383 801.24	-622 784.33

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Katarzyna Anna Józwiak (27-03-2024 09:45)
- CN=Grzegorz Michał Lelek (27-03-2024 12:00)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	Siedzibę jednostki Pszów
1.3	Adres jednostki 44-370 Pszów ul. Traugutta 101
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja zadań miasta Pszów w zakresie gospodarki komunalnej i mieszkaniowej
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK 2023
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) w wartości niematerialne i prawne ujmuje się w ewidencji w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia, lub w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), otrzymane nieodpłatnie, na podstawie darowizny- według wartości wynikającej z umowy darowizny, w przypadku braku umowy w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) podlegają odniesieniu w koszty jednostki. b) środki trwałe w użytkowaniu jednostki dzieli się na: środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011, pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013. Środki trwałe wycenia się: według ceny nabycia lub zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, stanowiące niedobór/ nadwyżkę ujawnione w toku inwentaryzacji według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku dokumentów, według umowy o przekazaniu składników, kiedy pochodzą ze spadku lub darowizny. Aktualizację wartości początkowej dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów i odnosi na fundusz jednostki. c) środki trwałe w budowie (inwestycje)-wycenia się według kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego, koszty zakupu (montaż), koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób: a) amortyzacji dokonuje się, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym te środki przyjęto do użytkowania, i do końca tego miesiąca w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym zostały postawione w stan likwidacji, sprzedaży, stwierdzono niedobór lub przekazano nieodpłatnie b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania. c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1000 zł do wartości nieprzekraczającej 10 000 zł umarza się w 100% w chwili wydania ich do użytkowania. d) środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia o wartości do 1 000zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej. Wyposażenie stanowiące drobny sprzęt, nie podlega ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej (sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, sprzęt kuchenny, sprzęt biurowy, materiały do bieżących napraw) e) umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oblicza się od wartości początkowej wg stawek amortyzacyjnych, określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych zgodnie z art.28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, ujmuje się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty 5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów w magazynie dla których prowadzi się ewidencję ilościową w wartościach według ceny nabycia. 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów w według następujących zasad: a) odpisu aktualizującego należność dla poszczególnych kontrahentów dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności na podstawie analizy dokumentów i sytuacji kontrahenta. Odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie dla celów bilansowych. Odpis pozostaje w księgach tak długo, jak długo istnieje możliwość odzyskania należności, której dotyczy. b) rozszczenia sporne, sądowe księguje się na koncie 240 pod datą opłaty od pozwu i dokonuje się odpisów aktualizujących. 7. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". 8. W wariantach rachunku kosztów, przyjętym w zakładowym planie kont ponoszone koszty rozliczane są według następujących etapów: a) ewidencja kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu "4" b) w zespole "7"-rozliczenie w wyniku finansowego w oparciu o konta zespołu "4" i "7" Do kont syntetycznych zespołu "4" i "7" prowadzi się ewidencję analityczną według miejsca ich powstania (OBIEKTU) oraz rodzaju zakupu i sprzedaży (przychody) 9 Koszty mediów przypisane są w 100% w rozdziałach usługowych do poszczególnych "obiektów". W przypadku "obiektów" Administracja (09) i Zakład (10) stosuje się ustalony % udział w Zakładzie (10) : zimna woda 90%, energia cieplna 70%, energia elektryczna 50% , w Administracji (09): energia elektryczna 50%, energia cieplna 30%, zimna woda 10% 10 Wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego ujmuje się w księgach w momencie ich wystąpienia z zastrzeżeniem a) w miesiącach, które nie są kwartalami, dowody księgowo, które w płyną w następnym miesiącu są księgowane pod datą w płyną w płyną, b) w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego kwartalnego ujmuje się dowody księgowo otrzymane do 5 dnia następnego miesiąca c) dowody zakupu, które obejmują zarówno koszty grudnia i stycznia, ujmuje się w księgach rachunkowych roku, na który przypada wyższa wartość kosztu, chyba, że dowody te otrzymano po 20 stycznia- wtedy ujmowane są w księgach roku bieżącego, d) dowody zakupu z datą wystawienia w roku bieżącym a dotyczące roku poprzedniego, ujmuje się w księgach rachunkowych roku poprzedniego na koncie 300 - Rozliczenie zakupu, e) faktury sprzedaży wystawione w styczniu za rok poprzedni, ujmuje się w księgach rachunkowych roku bieżącego f) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. g) refaktury za media wstawiane odbiorcom ujmuje się w księgach rachunkowych jako dochód Zakładu, h) refundacje pomniejszają wydatki, i) materiały biurowe, środki czystości i materiały przeznaczone do bieżących spraw ujmuje się bezpośrednio w kosztach na kontach zespołu 4, j) paliwo o zatankowane ujmuje się bezpośrednio w kosztach nakontach zespołu 4, k) koszt wynagrodzeń o okresie od stycznia do listopada jest ewidencjonowany w księgach kasowo, natomiast koszty wynagrodzeń grudniowych memorialowo. 11 Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemów informatycznych wchodzących w skład zintegrowanego pakietu "Ratusz" :Finanse-system finansowo-księgowy, Rdeklaracje.JPK - generowanie i wysyłka pliku JPK, Budżet RB2 - sprawozdawczość dla jednostek budżetowych, pakiet systemów - Środki trwałe + Wyposażenie + inwentaryzacja , obsługa pracowników - płace, kadry, przelew, Przelew-y-emisja przelewów elektronicznych (Finanse), Rekord PPK , Faktura dla jednostek (baza wydatkowa), Wyciągi bankowe - obsługa bankowych wyciągów elektronicznych dla systemu Finanse . System operacyjny i oprogramowanie tworzące księgi rachunkowe, zarówno na komputerach jak i serwerze są zabezpieczone oprogramowaniem antywirusowym i antyspamowym o wysokiej skuteczności działania. Zastosowano zabezpieczenia w postaci zasilaczy (UPS) oraz listwy antyprzebiegowej. Dostęp do danych finansowych chroniony jest przez system hasel dostępu .W zależności od potrzeb użytkownicy systemu zmieniają hasła dostępu. Dokumentacja finansowo-księgową może być udostępniana osobom trzecim za zgodą kierownika jednostki lub upoważnionej przez niego osoby. 12 Zamknięcie ksiąg rachunkowych ZGKiM następuje w ciągu 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy przez Misto Pszów .
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1	Szczegółowy zakres zmian w wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia w ewnątrzny oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie I. Wartości niematerialne i prawne 1.1. Grunty 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny 1.4. Środki transportu 1.5. Inne środki trwałe Wartość – stan na początek roku obrotowego 97 464.00 0.00 38 501.46 718 570.27 394 858.15 85 412.29 Zwiększenia wartości początkowej: 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 - aktualizacja - przychody 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 - przemieszczenie (między grupami) Zmniejszenie wartości początkowej: 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 - zbycie - likwidacja 0.00 - inne Wartość – stan na koniec roku obrotowego 97 464.00 0.00 38 501.46 718 570.27 394 858.15 85 412.29 Umrzenie – stan na początek roku obrotowego 62 769.39 12 504.04 575 173.27 364 197.28 85 412.29 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 34 694.61 0.00 1 407.52 36 193.08 4 448.21 0.00 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 34 694.61 0.00 1 407.52 36 193.08 4 448.21 0.00 - inne 0.00 Zmniejszenie umorzenia Umrzenie – stan na koniec roku obrotowego 97 464.00 0.00 13 911.56 611 366.35 368 645.49 85 412.29 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 34 694.61 0.00 25 997.42 143 397.00 30 660.87 0.00 - stan na koniec roku 0.00 0.00 24 589.90 107 203.92 26 212.66 0.00
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Lp. Wyszczególnienie Aktualna wartość rynkowa Dodatkowe informacje 1. Grunty 0.00 2. Budynek 0.00 3. Dobra kultury 0.00
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Lp. Wyszczególnienie Kwota odpisów Dodatkowe informacje 1. Długoterminowe aktywa niefinansowe 0.00 2. Długoterminowe aktywa finansowe 0.00
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Lp. Treść (nr działki, nazwa) Wyszczególnienie Stan na początek roku obrotowego Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego Stan na koniec roku obrotowego Zwiększenia zmniejszenia 1. Powierzchnia: 0.00 0.00 0.00 0.00 Wartość: 0.00 0.00 0.00 0.00 2. Powierzchnia: 0.00 0.00 0.00 0.00 Wartość: 0.00 0.00 0.00 0.00
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu
	Lp. Wyszczególnienie Stan na początek roku obrotowego Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego Stan na koniec roku obrotowego zwiększenia zmniejszenia 1. Grunty 329 251.31 912.00 7 974.78 322 188.53 2. Budynek 24 519 530.55 2 592 790.03 20 132.70 27 092 187.88
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Lp. Wyszczególnienie Liczba Stan na początek roku obrotowego Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego Stan na koniec roku obrotowego zwiększenia zmniejszenia 1. Akcje i udziały 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. Dłużne papiery wartościowe 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
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. Grupa należności (wg układu bilansu) Stan na początek roku obrotowego Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego Stan na koniec roku obrotowego zwiększenia zmniejszenia 1. A.III. Należności długoterminowe 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. B.II.2. Należności od budżetów 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4. B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5. B.II.4. Pozostałe należności 145 058.02 23 147.06 11 463.16 52 398.00 104 343.92
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Lp. Wyszczególnienie Stan na początek roku obrotowego Zwiększenie w ciągu roku Wykorzystanie w ciągu roku Rozwiązanie w ciągu roku Stan na koniec roku obrotowego 1. Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. Ogółem rezerwy 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub w wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Lp. Zobowiązania Okres wymagalności Razem powyżej 1 roku do 3 lat powyżej 3 lat do 5 lat powyżej 5 lat stan na BO BZ BO BZ BO BZ BO BZ 1. kredyty i pożyczki 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. inne zobowiązania finansowe (wekslowe) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4. zobowiązania wobec budżetów 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5. z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 6. z tytułu wynagrodzeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 7. pozostałe 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Razem 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Lp. Zobowiązania Okres wymagalności Razem powyżej 1 roku do 3 lat powyżej 3 lat do 5 lat powyżej 5 lat stan na BO BZ BO BZ BO BZ BO BZ 1. kredyty i pożyczki 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. inne zobowiązania finansowe (wekslowe) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4. zobowiązania wobec budżetów 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5. z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 6. z tytułu wynagrodzeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 7. pozostałe 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Razem 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	Lp. Zobowiązania Okres wymagalności Razem powyżej 1 roku do 3 lat powyżej 3 lat do 5 lat powyżej 5 lat stan na BO BZ BO BZ BO BZ BO BZ 1. kredyty i pożyczki 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. inne zobowiązania finansowe (wekslowe) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4. zobowiązania wobec budżetów 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5. z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 6. z tytułu wynagrodzeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 7. pozostałe 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Razem 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
1.9.c	Powyżej 5 lat
	Lp. Zobowiązania Okres wymagalności Razem powyżej 1 roku do 3 lat powyżej 3 lat do 5 lat powyżej 5 lat stan na BO BZ BO BZ BO BZ BO BZ 1. kredyty i pożyczki 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. inne zobowiązania finansowe (wekslowe) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4. zobowiązania wobec budżetów 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5. z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 6. z tytułu wynagrodzeń 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 7. pozostałe 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Razem 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
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
	Lp. Wyszczególnienie Kwota zobowiązań Dodatkowe informacje 1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości 0.00 0.00 2. Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości 0.00 0.00
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Lp. Rodzaj zabezpieczenia Kwota zobowiązania Kwota zabezpieczenia Na aktywach trwałych Na aktywach obrotowych na początek roku na koniec roku na początek roku na koniec roku na początek roku na koniec roku 1. Weksle 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2. Hipoteka 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 3. Zastaw, w tym 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 zastaw skarbowy 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4. Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Ogółem 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 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
	Lp. Tytuł zobowiązania warunkowego Stan na początek roku na koniec roku 1. Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym 0.00 0.00 udzielone dla jednostek powiązanych 0.00 0.00 2. Kaucje i wadła 0.00 0.00 3. Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy 0.00 0.00 4. Nieuznane roszczenia wierzyciela 0.00 0.00 5. Inne 0.00 0.00 Ogółem 0.00 0.00
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Lp. Wyszczególnienie (tytuły) Stan na początek roku obrotowego koniec roku obrotowego 1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym 0.00 0.00 - opłacone z góry czynsze - prenumeraty 0.00 0.00 aktualizacja oprogramowania 0.00 0.00 - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku 0.00 0.00 2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów 0.00 0.00
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Lp. Wyszczególnienie Kwota Dodatkowe informacje 1. Otrzymane gwarancje 0.00 2. Otrzymane poręczenia 0.00 Ogółem 0.00
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Lp. Wyszczególnienie Kwota Dodatkowe informacje 1. Odprowadzenia emerytalne 0.00 2. Nagrody jubileuszowe 80 391.91 3. Inne 0.00 ekwiw. za urlop Ogółem 80 391.91

1.16	Inne informacje Odpis na ZFSS wynosi: 94 101.40 Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 159 404.50
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów L.p. Wyszczególnienie Kwota Dodatkowe informacje 1. Materiały 0.00 2. Towary 0.00
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 L.p. Wyszczególnienie Kwota Dodatkowe informacje 1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym 0.00 - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym 0.00 - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym 0.00
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie L.p. Wyszczególnienie Kwota Dodatkowe informacje 1. Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie 0.00 2. Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie 0.00
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz w wynik finansowy jednostki

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Katarzyna Anna Józwiak (26-03-2024 13:28)
- CN=Grzegorz Michał Lelek (29-03-2024 07:38)

2024-03-28

rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 44-370 Pszów, Traugutta 101 382766170 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 578 350.27	2 407 403.03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 374 721.90	7 434 196.93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 335 730.90	7 434 196.93
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		38 991.00	0.00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 545 669.14	6 787 663.75
2.1. Strata za rok ubiegły		2 805 756.69	2 791 204.27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 698 856.41	3 919 992.88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		38 991.00	0.00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		2 065.04	76 466.60
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 407 403.03	3 053 936.21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 791 204.27	-3 676 720.54
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-2 791 204.27	-3 676 720.54
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)		-383 801.24	-622 784.33

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Katarzyna Anna Józwiak (27-03-2024 09:45)
- CN=Grzegorz Michał Lelek (27-03-2024 12:00)