

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Mielcu
1.2	siedzibę jednostki Ul. Głowackiego 5 39-300 Mielec
1.3	adres jednostki Ul. Głowackiego 5 39-300 Mielec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowa działalność Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Mielcu obejmuje: -usługi w zakresie eksploatacji wodociągów i zaopatrzenia w wodę -usługi w zakresie eksploatacji kanalizacji, odprowadzenie ścieków komunalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Metody wyceny aktywów i pasywów 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się: - według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - według wartość przeszacowanej po (po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w zarządzeniu o przekazaniu, po uwzględnieniu zmniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. 2. Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000 zł. umarza się metodą liniową.

	<p>3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzenie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT.</p> <p>5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>7. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>8. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:</p> <p>Dla zakupionych materiałów przeznaczonych w dużych ilościach, wymiany przyłączy wodociągowych oraz prac na sieci wodociągowej, a także paliw w pojazdach, agregatach i samochodach zakładu, prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową. Przyjęcie materiałów następuje w rzeczywistych cenach ewidencyjnych, a rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło, pierwsze wyszło – rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (art.34 ust. 4 pkt. 3 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Zasady ewidencji i rozliczania kosztów:</p> <p>Ewidencję kosztów w układzie rodzajowym ujmuje się na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie", w powiązaniu ze szczegółową ewidencją pomocniczą według podziałek klasyfikacji budżetowej.</p>
5.	inne informacje
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
	Według załączonych tabel nr 1-8a
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
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)
	Według załączonej tabeli nr 16
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
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
	Według załączonej tabeli nr 18
b)	powyżej 3 do 5 lat
	według załączonej tabeli nr 18
c)	powyżej 5 lat
	według załączonej tabeli nr 18
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 występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
1.12.	łącną 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 występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
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
	według załączonej tabeli nr 22
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	według załączonej tabeli nr 25
1.16.	inne informacje
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
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
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
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 występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
2.5.	inne informacje
	nie występuje w samorządowym zakładzie budżetowym
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mińsku

mgr. Marcin Kumorek
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mińsku

mgr inż. Dariusz Gustaw
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu wartości początkowej Wartości Niematerialnych i Prawnych-umarzane w czasie

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8- 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (zbycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 151,90	-				-					-	29 151,90
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-					-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	29 151,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 151,90

* Oddzielna tabela dla WNIIP umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo
Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr Maria Kumorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 2 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji Wartości Niematerialnych i Prawnych-umarzane w czasie

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8- 13)
			Amortyzacja/um orzenie za - rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód/zbycie składników	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 151,90	-				-					-	29 151,90
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-					-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	29 151,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 151,90

* Oddzielna tabela dla WNIp umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr Marta Kłomerek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 3 Część II pozycja 1.1. - Odpisy aktualizujące wartość Wartości Niematerialnych i Prawnych

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Stan odpisów dla Wartości Niematerialnych i Prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów dla Wartości Niematerialnych i Prawnych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące użytkowania oprogramowania komputerowego				
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (netto)				

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Maria Kumorek

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Załącznik do Instrukcji

Tabela Nr 4 Część II pozycja 1.1. - Wartość netto Wartości Niematerialnych i Prawnych-umarzane w czasie

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
1	2	3	4
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące użytkowania oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
	Razem wartości niematerialne i prawne (netto)	0,00	0,00

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr Marta Kumorek

Zatwierdził:

KIEROWNICZKA
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr inż. Danusia...

Tabela Nr 5

Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych-umarzane w czasie

Załącznik do Instrukcji

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (zbycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem środki trwałe	66 298 080,49	-	9 157 489,65	-	-	9 157 489,65	-	-	-	-	-	75 455 570,14
1.	Grunty						-					-	-
1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						-					-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 413 846,45		9 145 435,65			9 145 435,65					-	74 559 282,10
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	502 357,10		12 054,00			12 054,00					-	514 411,10
4.	Środki transportu	381 876,94	-				-			-		-	381 876,94
5.	Inne środki trwałe												
II.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
III.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+II+III)	66 298 080,49	-	9 157 489,65	-	-	9 157 489,65	-	-	-	-	-	75 455 570,14

* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr Marta Kumor

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 5a Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych-pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (zbycie)	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Pozostałe środki trwałe	170 147,56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	170 147,56

* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kuciorek

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 6 Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego-umarzane w czasie

Załącznik do Instrukcji

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja /umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód/zbyci e składników	Przemieszczeni e wewnętrzne	Likwidacja składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem środki trwałe	22 156 195,54	2 883 810,06	-	-	-	2 883 810,06	-	-	-	-	-	25 040 005,60
1.	Grunty						-					-	-
1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						-					-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 659 977,20	2 822 601,63	-	-	-	2 822 601,63	-	-	-	-	-	24 482 578,83
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	203 249,23	38 080,31	-	-	-	38 080,31	-	-	-	-	-	241 329,54
4.	Środki transportu	292 969,11	23 128,12	-	-	-	23 128,12	-	-	-	-	-	316 097,23
5.	Inne środki trwałe												
II.	Środki trwałe w budowie												
III.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+II+III)	22 156 195,54	2 883 810,06	-	-	-	2 883 810,06	-	-	-	-	-	25 040 005,60

* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr Marta Zamorek

Zatwierdził:
KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu
mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 6a Część II pozycja 1.1. - Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego-pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Amortyzacja /umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód/zbyci e składników	Przemieszczeni e wewnętrzne	Likwidacja składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I.	Pozostałe środki trwałe	170 147,56	-				-		-		-	-	-	170 147,56

* Oddzielna tabela dla pozostałych środków trwałych

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kumorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 8

Część II pozycja 1.1. - Zmiana wartość netto Środków trwałych-umarzane w czasie

Załącznik do Instrukcji

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
1	2	3	4
I.	Razem środki trwałe	44 141 884,95	50 415 564,54
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 753 869,25	50 076 703,27
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	299 107,87	273 081,56
3.	Środki transportu	88 907,83	65 779,71
4.	Inne środki trwałe		
II.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
	Razem środki trwałe (netto)	44 141 884,95	50 415 564,54

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kujorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 8a Część II pozycja 1.1. - Zmiana wartość netto pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie przykładowa) (lista	Stan netto na początek roku	Stan netto na koniec roku
1	2	3	4
I.	Pozostałe środki trwałe (netto)	0,00	0,00

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kamorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 16

Część II pozycja 1.7. - Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności jednostki/zakładu	26 304,84	25 048,38	0,00	26 304,84	26 304,84	25 048,38
1.	Należności długoterminowe	23 997,89	22 123,67		23 997,89	23 997,89	22 123,67
1.1.	Nalezn.z tyt.dostaw i usł.pow.1 roku	23 997,89	22 123,67		23 997,89	23 997,89	22 123,67
2.	Należności krótkoterminowe z tego:	2 306,95	2 924,71	0,00	2 306,95	2 306,95	2 924,71
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług- nal.odseki od niezapl.należności	2 306,95	2 924,71		2 306,95	2 306,95	2 924,71
2.2.	Należności od budżetów						
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
2.4.	Pozostałe należności		0,00				0,00
II.	Należności z bilansu wykonania budżetu JST	47 913,16	0,00				47 913,16
1.	Należności finansowe z tego:						
1.1.	krótkoterminowe						
1.2.	długoterminowe						
2.	Należności od budżetów						
3.	Pozostałe należności-PBS w upadłości	47 913,16	0,00				47 913,16
	Ogółem:	74 218,00	25 048,38	0,00	26 304,84	26 304,84	72 961,54

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kumorek

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Tabela Nr 18

Część II pozycja 1.9. - Pozostałe okresy spłaty ~~zobowiązań~~ zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych/umowy lub tytuły prawne	Okresy wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego	początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego	początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego	początek roku sprawozdawczego	koniec roku sprawozdawczego
1	De cyzje-umieszczenie w pasie drogowym odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich Rzeszów ul.T.Boya Żeleńskiego 19a	58 800,00	38 747,40	50 624,00	27 245,60	79 783,88	32 132,80	189 207,88	98 125,80
2.	De cyzje-umieszczenie w pasie drogowym odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - Powiatowy Zarząd Dróg w Mielcu ul.Korczaka 6a	26 923,20	44 941,60	23 507,00	30 864,00	131 447,40	177 699,08	181 877,60	253 504,68

Da ne wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kumorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gwizda

Tabela Nr 22

Część II pozycja 1.13. - Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
I.	Rozliczenia międzyokresowe czynne¹⁾	406 178,35	393 100,48
1.	Decyzje- umieszczenie urządzeń w pasie drogowym Powiatowy Zarząd Dróg w Mielcu i Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie	400 140,48	384 068,48
2.	Polisy -ubezpieczenia komunikacyjne na 2022r.	6 037,87	9 032,00
...			
II.	Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00
1.			
2.			
...			

¹⁾ w tym kwota czynnych RMK stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie


Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Maria Kumorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw

Załącznik do Instrukcji

Tabela Nr 25 Część II pozycja 1.15. - Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	20 160,00
2.	Świadczenia emerytalne	0,00
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze -nagroda w związku z przejściem na emeryturę i pozostałe nagrody,	0,00
	Ogółem:	20 160,00

Dane wynikają z prowadzonej ewidencji księgowej GZGK w Mielcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr Marta Kumorek

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Mielcu

mgr inż. Dariusz Gustaw