

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DOBRZANACH ul. Stanisława Staszica 1 73-130 Dobrzany	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: 17. 06. 2024 GMINA DOBRZANY Znak ...
		Wysłać bez pisma przewodniego B81BF6A8E74AA6BE 
Numer identyfikacyjny REGON 005485657	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 314 837,72	12 320 107,61	A Fundusz	10 642 384,28	9 604 742,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 449 524,75	12 649 506,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 314 837,72	12 320 107,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	192 859,53	-3 044 764,02
A.II.1 Środki trwałe	10 314 837,72	12 320 107,61	A.II.1 Zysk netto (+)	192 859,53	0,00
A.II.1.1 Grunty	17 443,80	17 443,80	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-3 044 764,02
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	9 038 111,09	11 198 171,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 163 786,15	1 013 367,35	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	95 496,68	91 125,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	148 012,44	3 436 328,99
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	148 012,44	134 851,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 692,67	55 274,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	28 650,65	4 854,55
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 225,76	12 150,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 736,31	59 765,66

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024-06-17
(rok, miesiąc, dzień)

KATARZYNA ULEWICZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

B81BF6A8E74AA6BE Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 360,60	2 302,86
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	475 559,00	720 963,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 444,85	7 842,27	D.II.8 Fundusze specjalne	346,45	504,07
B.I.1 Materiały	10 444,85	7 842,27	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	141,16	298,78
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	205,29	205,29
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	3 301 477,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	390 142,46	582 595,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	353 825,90	567 880,89			
B.II.2 Należności od budżetów	13 803,00	10 183,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	22 513,56	4 531,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 971,69	130 526,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74 971,69	130 526,32			
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			

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024-06-17
(rok, miesiąc, dzień)

KATARZYNA ULEWICZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

B81BF6A8E74AA6BE Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 790 396,72	13 041 071,34	Suma pasywów	10 790 396,72	13 041 071,34

 Elżbieta Ostrowska
 (główny księgowy)

 2024-06-17
 (rok, miesiąc, dzień)

 KATARZYNA ULEWICZ
 (kierownik jednostki)

BeSTia

B81BF6A8E74AA6BE Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta bilansu. dotyczy pozycji w pasywach bilansu - wiersz D.II.5 - Pozostałe zobowiązania - 3 303 779,86zł. Dnia 31.12.2023r. Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrznach otrzymał decyzję z Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska o opłacie podwyższonej w wysokości 3 301 477,00 za wprowadzenie w 2018r. oczyszczonych ścieków komunalnych do ziemi z przekroczeniem warunków określonych w pozwoleniu wodnoprawnym udzielonych decyzją Starosty Stargardzkiego z 30.12.2015r. Za pośrednictwem Głównego Inspektora Ochrony Środowiska wniesiono skargę do WSA w Warszawie. Na podstawie otrzymanych informacji prawnych z dnia 28.05.2024r. i 14.06.2024r. dotyczącego stanu postępowania sądowo-administracyjnego dot. skargi ZGK na decyzję GIOŚ z dnia 6.12.2023r. , zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości na skutki toczącego się postępowania sądowego utworzono rezerwę w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrznach złożył wniosek o odroczenie płatności ustalonej opłaty podwyższonej oraz zaliczenie inwestycji na poczet nałożonej kary. Na chwilę obecną postępowanie sądowo-administracyjne w sprawie jest w toku.

Korekta bilansu z dnia 17.06.2024r.:

- pozycja D.II.5 - Pozostałe zobowiązania - 2 302,86zł
- pozycja D.III. - Rezerwy na zobowiązania - 3 301 477,00zł.

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

17.06.2024
data


podpis


Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024-06-17
(rok, miesiąc, dzień)

KATARZYNA ULEWICZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

B81BF6A8E74AA6BE Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DOBRZANACH ul. Stanisława Staszica 1 73-130 Dobrzany	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: <div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;"> URZĄD MIEJSKI W DOBRZANACH GMINA DOBRZANY 29.03.2024 1205 Ty </div>
Numer identyfikacyjny REGON 005485657		Wysłać bez pisemnego przewodniego..... C34A95ED370353E5 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 355 558,16	2 483 548,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 952 257,69	2 050 000,65
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	403 300,47	433 548,28
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 755 409,34	2 929 370,65
B.I. Amortyzacja	575 416,08	673 375,34
B.II. Zużycie materiałów i energii	695 202,26	663 999,03
B.III. Usługi obce	267 290,51	226 500,33
B.IV. Podatki i opłaty	348 908,57	369 991,36
B.V. Wynagrodzenia	697 011,55	779 053,09
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	155 789,54	177 545,69
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 790,83	38 905,81
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)	-399 851,18	-445 821,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	574 504,73	699 655,53
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	574 504,73	699 655,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 301 477,00

Elżbieta Ostrowska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KATARZYNA ULEWICZ
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 301 477,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	174 653,55	-3 047 643,19
G.	Przychody finansowe	18 205,98	6 363,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18 205,98	6 363,19
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,02
H.I.	Odsetki	0,00	0,02
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	192 859,53	-3 041 280,02
J.	Podatek dochodowy	0,00	3 484,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	192 859,53	-3 044 764,02

Elżbieta Ostrowska
główny księgowy


2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KATARZYNA ULEWICZ
kierownik jednostki

Elżbieta Ostrowska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KATARZYNA ULEWICZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DOBRZANACH ul. Stanisława Staszica 1 73-130 Dobrzany	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W DOBRZANACH GMINA DOBRZANY 29.03.2024 1205 Fa	
Numer identyfikacyjny REGON 005485657		Wysłać bez pisma przewodniego..... 7B84C86B57F7CB0D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 193 209,52	10 449 524,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	885 023,25	2 880 391,37	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 776,91	192 859,53	
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	0,00	
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	882 246,34	2 687 531,84	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	628 708,02	680 409,75	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
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	55 761,54	8 886,61	
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	572 946,48	671 523,14	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 449 524,75	12 649 506,37	

Elżbieta Ostrowska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KATARZYNA ULEWICZ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	192 859,53	-3 044 764,02
III.1.	zysk netto (+)	192 859,53	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-3 044 764,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	10 642 384,28	9 604 742,35

 Elżbieta Ostrowska
 główny księgowy

 2024-03-28
 rok, miesiąc, dzień

 KATARZYNA ULEWICZ
 kierownik jednostki

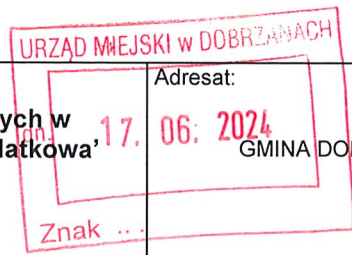
Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Ostrowska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KATARZYNA ULEWICZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DOBRZANACH ul. Stanisława Staszica 1 73-130 Dobrzany	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: 17. 06: 2024 GMINA DOBRZANY
Numer identyfikacyjny REGON 005485657		sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.



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	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	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

 Elżbieta Ostrowska
 (główny księgowy)

 2024.06.17
 rok mies. dzień

 KATARZYNA ULEWICZ
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024.06.17
rok mies. dzień

KATARZYNA ULEWICZ
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa za 2023 r.

I.	<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</i>
1.	
1.1	<i>Nazwę jednostki</i>
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrzanych
1.2	<i>Siedzibę jednostki</i>
	73-130 Dobrzany, ul. Staszica 1
1.3	<i>Adres jednostki</i>
	73-130 Dobrzany, ul. Staszica 1
1.4	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	3600Z pobór. uzdatnianie i dostarczanie wody
2.	<i>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01-01-2023 do 31-12-2023
3.	<i>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 7/2018</p> <p>Księgi rachunkowe Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dobrzanych prowadzone są przy użyciu komputera w systemie FK 2000 firmy SoftHard z siedzibą w Płocku. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki</p> <p>Zasady polityki rachunkowości sporządzono w oparciu o obowiązujące przepisy:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ustawa o rachunkowości; -ustawa o finansach publicznych; -rozp. MF z dnia 13 września 2017r./Dz.U. Z 2017r. Poz 1911. <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 10 000,00 złotych amortyzowane są metodą liniową.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania. Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości/niższej niż 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje według stawek określonych w przepisach podatkowych.</p> <p>Śladniki majątku, które nie są ujęte w ewidencji środków trwałych a ich wartość jednostkowa przekracza 1 500,00 zł/wyposażenie/ obejmowane są ewidencją wyposażenia. Składniki o niższej wartości -czyli nie przekraczającej 1 500,00zł również uznaje się za wyposażenie, z tym, że nie podlegają ewidencji wyposażenia. Wartość wyposażenia do 10 000,00zł zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania. Należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu bez podlegającego odliczeniu podatku od towarów i usług. Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe rodzajowo koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały one kupione. Ewidencja zapasów materiałów na koncie 310 "Materiały" dotyczy jedynie wodomierzy i materiałów niezbędnych do usuwania awarii nie wydanych bezpośrednio do zużycia. Wyjątkowo ewidencją mogą być objęte inne materiały.</p>

5.	Inne informacje
II. Dotakowe informacje i objaśnienia obejmujące 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
	Załączniku nr 1 do informacji informacji.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Załączniku nr 2 do informacji informacji.
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
	Załączniku nr 3 do informacji informacji.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załączniku nr 4 do informacji informacji.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Załączniku nr 5 do informacji informacji.
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

1.15.	<i>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Świadczenia pracownicze w kwocie zł, wypłacone w 2023r. z tytułu: - nagrody jubileuszowe: 4 668,00 - usługi zdrowotne: 3 345,00
1.16.	<i>Inne informacje</i>
	brak
2.	
2.1.	<i>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie dotyczy
2.2.	<i>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	nie dotyczy
2.3.	<i>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	Dnia 31.12.2023r. Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrznanach otrzymał decyzję z Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska o opłacie podwyższonej w wysokości 3 301 477,00 za wprowadzenie w 2018r. oczyszczonych ścieków komunalnych do ziemi z przekroczeniem warunków określonych w pozwoleniu wodnoprawnym udzielonych decyzją Starosty Stargardzkiego z 30.12.2015r. Za pośrednictwem Głównego Inspektora Ochrony Środowiska wniesiono skargę do WSA w Warszawie. Na podstawie otrzymanych informacji prawnych z dnia 28.05.2024r. i 14.06.2024r. dotyczącego stanu postępowania sądowo-administracyjnego dot. skargi ZGK na decyzję GIOŚ z dnia 6.12.2023r., zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości na skutki toczącego się postępowania sądowego utworzono rezerwę w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrznanach złożył wniosek o odroczenie płatności ustalonej opłaty podwyższonej oraz zaliczenie inwestycji na poczet nałożonej kary. Na chwilę obecną postępowanie sądowo-administracyjne w sprawie jest w toku.
2.4.	<i>Informacje 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</i>
	nie dotyczy
2.5.	<i>Inne informacje</i>
	brak
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	brak

Elżbieta Ostrowska

(główny księgowy)

2024.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ulewicz

(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

17.06.2024

data

.....
podpis

Załącznik nr 1
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	Wartości niematerialne i prawne	11 414,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 414,40	11 414,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Srodki trwałe:	22 557 615,38	0,00	2 687 531,84	0,00	2 687 531,84	0,00	26 760,81	0,00	0,00	26 760,81	25 218 386,41	12 242 777,66	673 475,34	17 974,20	12 898 278,80	10 314 837,72	12 320 107,61
3	Grupa 0. Grunty	17 443,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 443,80	0,00	0,00	0,00	0,00	17 443,80	17 443,80
4	Grupa 1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 803 339,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 760,81	0,00	0,00	0,00	3 776 579,12	1 198 797,46	62 032,13	17 974,20	1 242 855,39	2 604 542,47	2 533 723,73
5	Grupa 2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 992 675,48	0,00	2 687 531,84	0,00	2 687 531,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 680 207,32	9 559 106,86	456 653,00	0,00	10 015 759,86	6 433 568,62	8 664 447,46
6	Grupa 3. Kotły i maszyny energetyczne	214 420,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 420,30	214 420,30	0,00	0,00	214 420,30	0,00	0,00
7	Grupa 4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	147 947,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 947,23	147 704,98	242,25	0,00	147 947,23	242,25	0,00
8	Grupa 5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 191 855,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 855,18	45 397,25	133 090,58	0,00	178 487,83	1 146 457,93	1 013 367,35
9	Grupa 6. Urządzenia techniczne	965 861,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 861,19	948 775,22	17 085,97	0,00	965 861,19	17 085,97	0,00
10	Grupa 7. Środki transportu	87 280,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 280,48	87 280,48	0,00	0,00	87 280,48	0,00	0,00
11	Grupa 8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	136 791,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 791,79	41 295,11	4 371,41	0,00	45 666,52	95 496,68	91 125,27
12	Pozostałe środki trwałe	84 977,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 977,15	84 977,15	0,00	0,00	84 977,15	0,00	0,00
13	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ nieopłacone przekazanie między jednostkami Gminy Dobrzany

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ulewicz
(kierownik jednostki)

dyrektor

Zakład Gospodarki Komunalnej, mgr Katarzyna Ulewicz
w Dobrzaniu
73-130 Dobrzany, ul. Staszica 1

Załącznik nr 2
Pkt.II 1.4 Informacji dodatkowej

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego wartość (zł)	Zmiany w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego wartość (zł) (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
6.						0,00
7.						0,00
8.						0,00
9.						0,00
10.						0,00
11.						0,00
	Ogółem		0,00	0	0	0,00

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ulewicz
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Katarzyna Ulewicz

Zakład Gospodarki Komunalnej,
w Dobrzanach
73-130 Dobrzany, ul. Szażycia 1

Załącznik nr 3
Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieumarzane lub nieamortyzowane

L.p.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
2	grupa 2		0,00	0,00	0,00
3	grupa 4		0,00	0,00	0,00
4	grupa 8		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Zakład Gospodarki
w Dobrzanach
73-130 Dobrzany, ul. Staszica 1

Katarzyna Ulewicz
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
mgr Katarzyna Ulewicz

Załącznik nr 4
Pkt.II.1.7. informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia 1)	zmniejszenia 2)	5	
1	2	3	4	5	6	
	Należności ogółem, w tym:	10 721,54			10 721,54	
1	Należności budżetowe					
	należność główna					
	odsetki					
2	dochodzone na drodze sądowej	10 721,54			10 721,54	
	należność główna	3 812,90			3 812,90	
	odsetki	6 908,64			6 908,64	
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja					
	należność główna					
	odsetki					
	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki					

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Katarzyna Ulewicz
Katarzyna Ulewicz
(kierownik jednostki)

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Dobrzynie
73-130 Dobrzyń, ul. Szańcowa

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania powyżej 3 lat do 5 lat	Zobowiązania powyżej 5 lat	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	4	5	6	7
1.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Ostrowska
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Dobrzanie
73-130 Dobrzany, ul. Staszica 1

DYREKTOR

mgr Katarzyna Ulewicz
Katarzyna Ulewicz
(kierownik jednostki)