

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5711697297	2. Numer identyfikacyjny REGON REGON 280513900	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.03.2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2022	Data do	31.12.2022
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W IŁOWIE- OSADZIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	DZIAŁDOWSKI
Gmina	IŁOWO-OSADA	Miejscowość	IŁOWO-OSADA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	DZIAŁDOWSKI	Gmina	IŁOWO-OSADA
Ulica	WYZWOLENIA	Nr domu	5
		Nr lokalu	
Miejscowość	IŁOWO-OSADA	Kod pocztowy	13-240
		Poczta	IŁOWO-OSADA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Adresat			
URZĄD GMINY IŁOWO-OSADA UL. WYZWOLENIA 5 13-240 IŁOWO-OSADA			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W IŁOWIE- OSADZIE WYZWOLENIA 5 IŁOWO-OSADA 13-240 IŁOWO-OSADA REGON: 280513900 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				URZĄD GMINY IŁOWO-OSADA UL. WYZWOLENIA 5 13-240 IŁOWO-OSADA	
	sporządzony na dzień 31.12.2022					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	261 903,71	531 906,79	A. Fundusze	303 553,40	552 164,20	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	342 492,69	572 437,01	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	261 903,71	531 906,79	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-38 939,29	-20 272,81	
1. Środki trwałe	234 843,71	531 906,79	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-38 939,29	-20 272,81	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 444,62	84 214,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	72 508,26	354 284,84	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	111 890,83	93 407,93	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	183 656,36	240 582,82	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	27 060,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	183 656,36	240 582,82	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73 731,91	82 349,50	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 462,00	12 817,63	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 415,55	47 331,59	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 043,62	62 095,39	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		597,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		34 869,85	

B. Aktywa obrotowe	225 306,05	260 840,23	8. Fundusze specjalne	3,28	521,86
I. Zapasy	3 278,83	2 667,47	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,28	521,86
1. Materiały	3 278,83	2 667,47	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	163 434,38	114 156,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	131 818,40	85 079,45			
2. Należności od budżetów	31 615,98	29 077,05			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 158,68	144 016,26			
1. Środki pieniężne w kasie	2 792,12	2 403,76			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 366,56	141 612,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	434,16	0,00			
Suma aktywów	487 209,76	792 747,02	Suma pasywów	487 209,76	792 747,02

Katarzyna Lewandowska
.....
(główny księgowy)

2023.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Wróblewska
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W ŁOWIE- OSADZIE WYZWOLENIA 5 ŁOWO-OSADA 13-240 ŁOWO-OSADA REGON: 280513900	sporządzone na dzień 31.12.2022	URZĄD GMINY ŁOWO-OSADA UL. WYZWOLENIA 5 13-240 ŁOWO-OSADA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		226 253,77	342 492,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		156 000,00	397 000,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		156 000,00	397 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 761,08	167 055,68
2.1. Strata za rok ubiegły		21 180,00	38 939,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		18 581,08	128 116,39
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		342 492,69	572 437,01
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-38 939,29	-20 272,81
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-38 939,29	-20 272,81
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		303 553,40	552 164,20

Katarzyna Lewandowska
(główny księgowy)

2023.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Wróblewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W ŁOWIE- OSADZIE WYZWOLENIA 5 ŁOWO-OSADA 13-240 ŁOWO-OSADA REGON: 280513900 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022	URZĄD GMINY ŁOWO-OSADA UL. WYZWOLENIA 5 13-240 ŁOWO-OSADA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 880 688,74	2 175 250,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 880 688,74	2 175 250,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 948 887,36	2 244 749,39
I. Amortyzacja		22 768,08	60 700,68
II. Zużycie materiałów i energii		548 795,80	670 894,43
III. Usługi obce		203 311,49	191 413,58
IV. Podatki i opłaty		76 037,50	100 460,96
V. Wynagrodzenia		881 654,35	978 781,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		196 357,13	224 913,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		19 963,01	17 584,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			0,04
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-68 198,62	-69 498,66
D. Pozostałe przychody operacyjne		34 227,13	51 098,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		34 227,13	51 098,52
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 996,81	1 820,75
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		4 996,81	1 820,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-38 968,30	-20 220,89

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	14,99	51,92
I. Odsetki	14,99	51,92
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-38 983,29	-20 272,81
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-38 983,29	-20 272,81

Katarzyna Lewandowska
.....
(główny księgowy)

2023.04.26
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Wróblewska
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadle
1.2	siedzibę jednostki Iłowo-Osada
1.3	adres jednostki 13-240 Iłowo-Osada ul. Wyzwolenia 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działalności ZGK to zadania powierzone w drodze Uchwały nr XXXII/220/10, z dnia 28 maja 2010 r. Rady Gminy Iłowo-Osada: Gospodarka wodno-ściekowa, wywóz nieczystości płynnych z szamb, prowadzenie gospodarki mieszkaniowej, zadania zlecone przez Gminę
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022
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) Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości(t.j.Dz.U.z 2017r.poz.2342 ze zmianami) , oraz z uwzględnieniem szczegółowych zasad wyceny zawartych w RMF z dnia 05 lipca 2010r. Metody wyceny aktywów : - środki trwałe to środki trwałe w użytkowaniu(amortyzuje się metoda liniową, według wykazu stawek amortyzacyjnych, załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym. - środki trwałe kupione za własne środki w cenie zakupu (amortyzuje się wg Art.16j.Ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym). - Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie zakupu- kwota niższa od 10.000,00 zł. księguje się bezpośrednio w koszty w dniu zakupu. - Wartości niematerialne i prawne w cenie zakupu powyżej 10.000,00 zł.(amortyzuje się wg tabeli- wykaz stawek amortyzacyjnych zał. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). - aktywa obrotowe (materiały księguje się bezpośrednio w koszty w cenie zakupu lub wytworzenia). - paliwo księguje się według zużycia na podstawie kart drogowych na poszczególne środki transportowe, na koniec roku występuje zapas paliwa . - Wycena należności w wartości nominalnej pomniejszone o odpisy aktualizujące. - Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym według wartości nominalnej. Metody wyceny pasywów: Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od wartości wymagalnej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe bierne – prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy i inne fundusze wg wartości księgowej.
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
	Tabela nr 1, nr 2
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
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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 dotyczy
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)
	Tabela nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zakład wypłacił nagrody jubileuszowe w kwocie 27137,18 zł i ekwiwalent za urlop w kwocie 339,03zł
1.16.	inne informacje
	Wynik finansowy netto na dzień 31.12.2022 r. wynosi – 20272,81 zł Podatek dochodowy od osób prawnych wynosi 0 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Lesandowska

2023 - 12 - 26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Iłowie-Osadle

mgr inż. Agnieszka Wróblewska
(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń –wyłączenie do bilansu za 2022r.

na 31.12.2022r,


Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Pozycja W bilansie	Kwota	Uwagi
2	Zespół Szkół Nr 1	NK/000064/2022/KB/W1	II.1	263,44	
3	Zespół Szkół Nr 1	NK/000062/2022/KB/W1	II.1	166,46	
4	Zespół Szkół Nr. 1	NK/000061/2022/KB/W1	II.1	293,28	
	Razem:			723,18	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1		-	-	-	
2		-	-	-	
3		-	-	-	
4		-	-	-	
5		-	-	-	
	Razem				

Iłowo-Osada

Sporządziła:
 Lewandowska Katarzyna
 Katarzyna Lewandowska


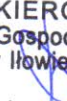
KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 w Iłowie-Osadzie

 mgr inż. Agnieszka Wróblewska

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022)II.1.1

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			nabycie	otrzymanie	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	16 607,78	2 899,50	0,00	0,00	2 899,50	0,00	0,00	0,00	0,00	19 507,28
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 607,78	2 899,50	0,00	0,00	2 899,50	0,00	0,00	0,00	0,00	19 507,28
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	1 677 440,98	492 019,73	0,00	0,00	492 019,73	0,00	0,00	151 420,85	151 420,85	2 018 039,86
2.	Razem środki trwałe	1 650 380,98	367 658,88	0,00	0,00	367 658,88	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 039,86
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	902 683,51	33 769,40	0,00	0,00	33 769,40	0,00	0,00	0,00	0,00	936 452,91
2.3.	Środki transportu	427 202,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 202,10
2.4.	Inne środki trwałe	228 898,00	323 994,36	0,00	0,00	323 994,36	0,00	0,00	0,00	0,00	552 892,36
2.5.	Pozostałe środki trwałe	91 597,37	9 895,12	0,00	0,00	9 895,12	0,00	0,00	0,00	0,00	101 492,49
2.6.	Zbiory biblioteczne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	27 060,00	124 360,85	0,00	0,00	124 360,85	0,00	0,00	151 420,85	151 420,85	0,00

Lewandowska Katarzyna
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Katarzyna Lewandowska

2023-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

Wróblewska Agnieszka
 Kierownik ZGK
KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 w Iłowie-Osadzie
 mgr inż. Agnieszka Wróblewska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	16 607,78	2 899,50	0,00	0,00	2 899,50	0,00	0,00	0,00	0,00	19 507,28
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 607,78	2 899,50	0,00	0,00	2 899,50	0,00	0,00		0,00	19 507,28
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	1 415 537,27	70 595,80	0,00	0,00	70 595,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 133,07
2.	Razem środki trwałe	1 415 537,27	70 595,80	0,00	0,00	70 595,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 133,07
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	852 238,89	1 319,21	0,00	0,00	1 319,21	0,00	0,00	0,00	0,00	853 558,10
2.3.	Środki transportu	315 311,27	18 482,90	0,00	0,00	18 482,90	0,00		0,00	0,00	333 794,17
2.4.	Inne środki trwałe	156 389,74	40 898,57	0,00	0,00	40 898,57	0,00		0,00	0,00	197 288,31
2.5.	Pozostałe środki trwałe	91 597,37	9 895,12	0,00	0,00	9 895,12	0,00	0,00	0,00	0,00	101 492,49
2.6.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lewandowska Katarzyna

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY**Katarzyna Lewandowska**

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 w Iłowie-Osadzie
 Kierownik ZGK
 mgr inż. Agnieszka Wróblewska