

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer identyfikacyjny REGON	
NIP 8212197201	REGON 711681403	

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego



Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27.04.2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2021	Data do	31.12.2021
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W KOTUNIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	SIEDLECKI
Gmina	KOTUŃ	Miejscowość	KOTUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	SIEDLECKI	Gmina	KOTUŃ
Ulica	WETERYNARYJNA	Nr domu	28
Miejscowość	KOTUŃ	Kod pocztowy	08-130
		Poczta	KOTUŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Adresat			
URZĄD GMINY W KOTUNIU			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W KOTUNIU WETERYNARYJNA 28 KOTUŃ 08-130 KOTUŃ REGON: 711681403		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD GMINY W KOTUNIU URZĄD GMINY W KOTUNIU -04- 27 2022	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		2021-12-31	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	17 914 411,11	16 938 647,89	A. Fundusze	18 359 744,05	17 459 559,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	18 192 565,70	17 399 178,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 914 411,11	16 938 647,89	II. Wynik finansowy netto (+, -)	607 710,66	491 492,03
1. Środki trwałe	17 910 211,11	16 934 447,89	1. Zysk netto (+)	607 710,66	491 492,03
1.1. Grunty	49 844,46	49 844,46	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-440 532,31	-431 111,16
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 381 197,76	16 535 166,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	196 805,21	113 980,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	279 429,96	234 123,51	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 933,72	1 333,72	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 505,14	139 928,37
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 200,00	4 200,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	131 505,14	139 928,37
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 422,79	37 491,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	29 232,07	28 390,96
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 756,73	28 089,50
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 816,63	44 146,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
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		

G. Przychody finansowe	3 285,73	3 145,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3 285,73	3 145,97
III. Inne		
H. Koszty finansowe	504,66	1 287,30
I. Odsetki		
II. Inne	504,66	1 287,30
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	628 664,66	502 431,03
J. Podatek dochodowy	20 954,00	10 939,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	440 532,31	431 111,16
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	167 178,35	60 380,87

Główny księgowy

 Anna Niedziałek
 (główny księgowy)

.....2022.04.27.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ

 Daniel Niedziałek
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W KOTUNIU WETERYNARYJNA 28 KOTUŃ 08-130 KOTUŃ REGON: 711681403 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2021-12-31	Adresat  URZĄD GMINY W KOTUNIU zał. podpis.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 914 870,03	18 192 565,70	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	386 955,17	346 190,59	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	92 797,17	167 178,35	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	4 200,00	29 259,46	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	289 958,00	149 752,78	
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)	1 109 259,50	1 139 577,48	
2.1. Strata za rok ubiegły			
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	1 109 259,50	1 139 577,48	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 192 565,70	17 399 178,81	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	167 178,35	60 380,87	
1. zysk netto (+)	607 710,66	491 492,03	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych	440 532,31	431 111,16	
IV. Fundusz (II+, -III)	18 359 744,05	17 459 559,68	

Główny księgowy

Anna Niedziałek
(główny księgowy)

2022.04.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ
.....
(kierownik jednostki)
Daniele Niedziałek

Liczba dołączonych plików: 5



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Kotuniu
1.2	siedzibę jednostki
	Kotuń
1.3	adres jednostki
	08-130 Kotuń ul. Weterynaryjna 28
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Świadczenie usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2021, tj. od dnia 01.01.2021 roku do dnia 31.12.2021 roku
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 wykazane w sprawozdaniu są wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z późniejszymi zmianami), z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla samorządowych zakładów budżetowych stosując reguły ceny nabycia lub koszt wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących (należności). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się bądź umarza stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe pozostałe umarzane są metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej ich wartości w miesiącu zakupu Materiały są wyceniane według cen nabycia. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
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
	Załącznik tabela nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje w zakładzie
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 zakładzie

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje w zakładzie
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik tabela nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują w zakładzie
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)
	Załącznik tabela nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje w zakładzie
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
	Nie występuje w zakładzie
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje w zakładzie
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje w zakładzie
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 zakładzie
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje w zakładzie
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 zakładzie
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 występuje w zakładzie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje w zakładzie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa – 6 000,00
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny księgowy

Anna Niedziałek

(główny księgowy)

.....27-04-2022.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Daniel Niedziałek
Kierownik jednostki

Załączniki:

Tabela nr 1
Tabela nr 2
Tabela nr 3
Tabela nr 6

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	33 448,35									33 448,35
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	33448,35									33 448,35
2.1.	Grunt	49 844,46									49 844,46
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 170 300,64		150 489,25		150 489,25					30 320 789,89
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	675 258,40		28 522,99		28 522,99	16 422,25			16 422,25	687 359,14
2.4.	Środki transportu	561 175,71									561 175,71
2.5.	Inne środki trwałe	11 965,76									11 965,76
2.	Razem środki trwałe	31 468 544,97		179 012,24		179 012,24	16 422,25			16 422,25	31 631 134,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 200,00									4 200,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	31 472 744,97		179 012,24		179 012,24	16 422,25			16 422,25	31 635 334,96

GOSPODARKI KOMUNALNEJ
 ul. Konińskiego, 08-130 Kotuń
 ul. Weterynaryjna 28
 IP 82 2 97-201, REG. 711681403
 tel. (25) 641-43-98

Tabela nr 2. Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	33 448,35									33 448,35		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	33 448,35									33 448,35		
2.1	Grunty	0										49 844,46	49 844,46
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 789 102,88		996 520,81		996 520,81					13 785 623,69	17 381 197,76	16 535 166,20
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	478 453,19		111 348,20		111 348,20	16 422,25			16 422,25	573 379,14	196 805,21	113 980,00
2.4.	Środki transportu	281 745,75		45 306,45		45 306,45					327 052,20	279 429,96	234 123,51
2.5.	Inne środki trwałe	9 032,04		1 600,00		1 600,00					10 632,04	2 933,72	1 333,72
2.	Razem środki trwałe	13 558 333,86		1 154 775,46		1 154 775,46	16 422,25			16 422,25	14 696 687,07	17 910 211,11	16 934 447,89
3.	Środki trwałe w budowie											0	4200,00
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	13 558 333,86		1 154 775,46		1 154 775,46	16 422,25			16 422,25	14 696 687,07	17 910 211,11	16 938 647,89

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Kotuniu, 08-130 Kotuń
ul. Weterynaryjna 28
NIP: 821-21-97-201, REG. 711681403
tel. (25) 641-43-98

Tabela nr 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 178,00	135 124,98		141 302,98
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	162 557,00	14627,80		177 184,80
4.	Środki transportu	301 350,00			301 350,00
5.	Inne środki trwałe				
Razem		470 085,00	149 752,78		619 837,78

Tabela nr 6. Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	31 583,27		1 947,38		29 635,89
2.						
3.						
	RAZEM	31 583,27		1 947,38		29 635,89

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Kotuniu, 08-130 Kotuń
ul. Weterynaryjna 28
NIP: 821-21-97-201, REG. 711681403
tel. (25) 641-43-98