

Bilans



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ W TRZEBOWNISKU 180643072 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2021r.		Adresat WÓJT GMINY TRZEBOWNISKO L. dz. podpis Nr.spr.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	45 773 107,36	44 327 293,50	A. Fundusz	46 292 641,00	44 869 873,95
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	46 844 160,26	45 439 410,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	45 773 107,36	44 327 293,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-551 519,26	-569 536,28
1. Środki trwałe	45 767 507,36	44 327 293,50	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-551519,26	-569 536,28
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	44 312 007,07	42 863 485,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 405 390,51	1 412 489,55	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	50 109,78	51 318,33	C. Państwowe fundusze		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy	1 086 460,63	1 322 634,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 600,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	367 460,63	396 490,27
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127 405,41	119 584,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 942,00	38 110,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 937,24	75 777,26
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 375,75	122 713,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	35 049,00	20 302,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		12 857,05
B. Aktywa obrotowe	1 605 994,27	1 865 214,65	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	368 802,97	347 944,49	8. Fundusze specjalne	11 751,23	7 146,38
1. Materiały	368 802,97	347 944,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 751,23	7 146,38
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	719 000,00	926 143,93
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	327 426,99	397 108,76			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	281 121,18	328 039,14			

Bilans

2. Należności od budżetów	46 305,81	69 069,62		
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	905 739,45	1 118 360,50		
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	905 739,45	1 118 360,50		
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	4 024,86	1 800,90		
Suma aktywów	47 379 101,63	46 192 508,15	Suma pasywów	47 379 101,63 46 192 508,15

Elżbieta Tomaka

(główny księgowy)

Główny Księgowy*mgr Elżbieta Tomaka*

9.03.2021

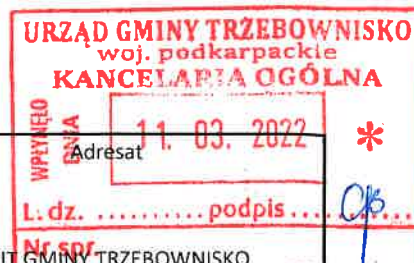
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Komenda

(kierownik jednostki)

Dyrektor*mgr Piotr Komenda*

RZiS



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ W TRZEBOWNISKU 180643072	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat WÓJT GMINY TRZEBOWNISKO	Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		6981469,31	7525905,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		6981469,31	7525905,97
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		10222979,1	10993242,41
I. Amortyzacja		3534651,39	3604610,85
II. Zużycie materiałów i energii		1873053,43	1955514,46
III. Usługi obce		1685496,9	2176309,1
IV. Podatki i opłaty		187908,09	155125,39
V. Wynagrodzenia		2412312,69	2538891,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		491738,93	524435,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11734,67	9124,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia		26083	29231
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3241509,79	-3467336,44
D. Pozostałe przychody operacyjne		3474455,44	3775833,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		0	392185
III. Inne przychody operacyjne		3474455,44	3383648,49
E. Pozostałe koszty operacyjne		782827,36	853449,84
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		719000	830000
II. Pozostałe koszty operacyjne		63827,36	23449,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-549881,71	-544952,79
G. Przychody finansowe		4966,45	4067,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		4966,45	4067,51
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0	0
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-544915,26	-540885,28
J. Podatek dochodowy		6604	28651
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-551519,26	-569536,28

Elżbieta Tomaka
(główny księgowy)

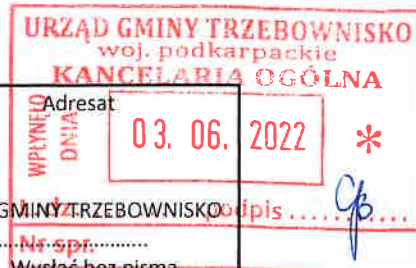
9.03.2021 Piotr Komenda
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Tomaka

Dyrektor
mgr inż. Piotr Komenda

Zest. Zmian w Funduszu



Nazwa i adres jednostki ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO- ŚCIEKOWEJ W TRZEBOWNISKU 180643072	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2021 r.	Adresat WÓJT GMINY TRZEBOWNISKO
Numer identyfikacyjny REGON	KOREKTA	Nr. spr. Wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	40915555,62	46844160,26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9565996,78	2483449,61
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	570000	622856,07
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	8995996,78	1860593,54
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)	4350792,14	3888199,64
2.1. Strata za rok ubiegły	265472,3	551519,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	719000	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	3366319,84	3336680,38
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		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	46130760,26	45439410,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	167480,74	-569536,28
1. zysk netto (+)	167480,74	
2 strata nett (-)		-569536,28
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	46298241	44869873,95

Elżbieta Tomaka

(główny księgowy)

01.06.2022R.

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Komenda

(kierownik jednostki)

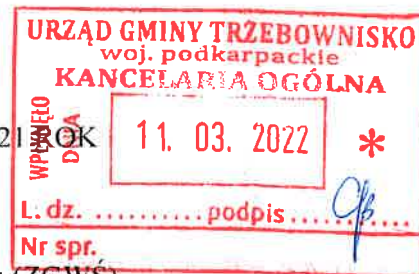
Główny Księgowy

mgr Elżbieta Tomaka,

Dyrektor

mgr inż. Piotr Komenda

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2021 ROK



Nazwa jednostki: Zakład Gospodarki Wodno -Ściekowej w Trzebownisku (ZGWŚ)

Siedziba jednostki: 36-001 Trzebownisko 989

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: obsługa mieszkańców i podmiotów gospodarczych w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odbioru ścieków na terenie Gminy Trzebownisko.

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01-31.12.2021r.

Sprawozdanie ZGWŚ jest sprawozdaniem jednostkowym.

ZGWŚ prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994r., z uwzględnieniem zasad określonych ustawą o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009r. oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017r. (w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej).

Rachunkowość ZGWŚ obejmuje:

- przyjęte zasady - politykę rachunkowości;
- prowadzenie ksiąg rachunkowych;
- okresowe inwentaryzowanie rzeczywistego stanu aktywów i pasywów;
- wycenę aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego;
- sporządzanie sprawozdań finansowych;
- gromadzenie, przechowywanie dowodów księgowych;
- badanie i ogłaszanie sprawozdań finansowych w sposób prawem określony.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w cenach nabycia z zachowaniem tzw ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości do 10.000,00 odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych zaprezentowane są w tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- Stan na początek okresu	Zwiększenia wartość	Zmniejszenia wartość	Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			Tytuł zwiększenia	Tytuł zmniejszenia	
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	8.157,07	1.868,30		10.025,37
			Zakup		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				
	Razem wartości niematerialne i prawne	8.157,07	1.868,30		10.025,37

1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84.779.041,39	1.860.593,54 PT z UG		86.639.634,93
3	Środki transportu	412.193,68	113.222,78 Zakupy		525.416,46
4	Inne środki trwałe	3.965.827,11	188.712,37 Zakupy	32.674,05 Złomowan. 40.740,95 Sprzedaż	4.081.124,48
	Razem środki trwałe	89.157.062,18	2.162.528,69	73.415,00	91.246.175,87
1	Środki trwałe w budowie	5.600,00		5.600,00	0
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	89.170.819,25	2.164.396,99	79.015,00	91.256.201,24

Amortyzacja za 2021r. Wyniosła 3.604.610,85zł.

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego zaprezentowane są w tabeli:

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- Stan na początek okresu	Zwiększenia wartość	Zmniejszenia wartość	Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			Tytuł zwiększenia	Tytuł zmniejszenia	
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	8.157,07	1.868,30 Amort.2021		10.025,37
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				
	Razem wartości niematerialne i prawne	8.157,07	1.868,30		10.025,37
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40.467.034,32	3.309.114,99 Amort.2021		43.776.149,31
3	Środki transportu	362.083,90	112.014,23 Amort.2021		474.098,13
4	Inne środki trwałe	2.560.436,60	181.613,33 Amort.2021	Złomowanie 73.415,00	2.668.634,93
	Razem środki trwałe	43.389.554,82	3.602.742,55	73.415,00	46.918.882,37
1	Środki trwałe w budowie				
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie				

	Razem rzeczowe aktywa trwałe	43.397.711,89	3.604.610,85	73.415,00	46.928.907,74
--	------------------------------	---------------	--------------	-----------	---------------

Stan pozostałych środków trwałych (narzędzia, wyposażenie) -konto 013, które podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania, na początek 2021r. wynosił 840.311,50zł.

Zwiększenia w ciągu roku z tytułu zakupu nowych urządzeń: 104.213,72zł.

Zmniejszenia w ciągu roku z tytułu trwałego zużycia narzędzi: 27.080,69zł.

Stan pozostałych środków trwałych na koniec 2021 roku wyniósł 917.444,53 zł.

Zakład prowadzi pełną dokumentację magazynową. Przyjęcia na magazyny następują po cenach nabycia. Rozchody z magazynów księgowane są według metody FIFO.

Stan materiałów (są to materiały złączne, montażowe, wodomierze) na dzień 31.12.2021r. wynosi 347.944,49zł.

Wykazane należności są krótkoterminowe i dotyczą:

1. należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków 328.039,14zł
2. należności od budżetów
 - z tyt. podatku CIT 46.479,00zł
 - z tyt. podatku VAT 22.590,62zł

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych wynoszą 1.118.360,50zł i tak

- rachunek bieżący 655.263,69
- rachunek płatności masowych 443.010,10
- zabezpieczenie do przetargu 12.857,05
- rachunek ZFŚS 7.146,38
- wydzielone konto VAT 83,28.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów zaprezentowane są w tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Prenumerata na kolejny rok	858,33	1.014,82
2	Ubezpieczenie śr.transportu	2.420,00	0
2	Gaz-ogrzewanie hydr.Zaczernie	746,53	786,08
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	4.024,86	1.800,90
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

Wykazane zobowiązania są krótkoterminowe (389.343,89zł) i tak:

1. z tytułu dostaw i usług	
- nadpłacone kwoty za wodę i ścieki	11.490,81
- paliwo	8.689,19
- Zakład Energetyczny	79.850,60
- Zakład Gazowniczy	3.030,60
- Państwowe Gospodarstwo Wodne "Wody Polskie" (za IV kw.)	20.302,00
- Poczta Polska	1.404,70
- Zakład Usług Komunalnych Sp. Z o.o. Ostrów	4.522,61
- Gospodarka Komunalna w Błazowej Sp. z o.o.	1.107,00
- Usługi Transportowe Wywóz Nieczystości Płynnych	1.451,63
- P.H.U. WEKER (materiały)	6.949,50
- PSSE	250,84
- PAGOS (zabezpieczenie przetargu-dostawa wodomierzy)	12.857,05
2. zobowiązania wobec budżetów (podatek PIT)	38.110,00
3. zobowiązania z tytułu ubezpieczeń (ZUS)	70.854,67
4. Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych (PPK)	2.254,59
5. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (13-tka)	122.713,53
6. pozostałe zobowiązania	
- PFRON	2.668,00
-aktualizacja należności (odsetki od niezapłaconych faktur)	836,57.

Rezerwa na zobowiązania dotyczy rezerwy środków własnych na wydatki inwestycyjne na 2021r.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Tomaka

Dyrektor

mgr inż. Piotr Komenda