
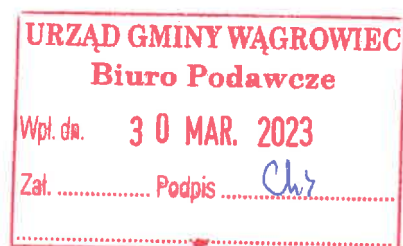


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Janowiecka 98A 62-100 Wągrowiec	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Wągrowiec
Numer identyfikacyjny REGON 570174030		01C6ACEDEC97B2F9 

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.	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	0,00



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Staudt-Bydałek
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Szymon Wachowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Staudt-Bydalek
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Szymon Wachowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu
1.2	siedzibę jednostki Wągrowiec
1.3	adres jednostki 62-100 Wągrowiec ul. Janowiecka 98A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem Zakładu jest wykonywanie zadań o charakterze użyteczności publicznej należących do zadań własnych gminy, dotyczących bieżącego i nieprzerwanego zaspakajania zbiorowego potrzeb mieszkańców poprzez świadczenie usług powszechnie dostępnych, w zakresie: 1) zaopatrzenia w wodę, tj. m. in. dostarczanie odbiorcom wody spełniającej obowiązujące normy sanitarne, bieżąca obsługa, konserwacja i nadzоровanie funkcjonowania sieci wodociągowej i przynależnych urządzeń 2) odbioru i odprowadzania ścieków oraz obsługi oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej 3) zarządzanie, administrowanie zasobem mieszkaniowym użytkowym stanowiącym własność Gminy Wągrowiec 4) świadczenie usług transportowych użyteczności publicznej, w szczególności w zakresie dowożenia dzieci do placówek oświatowych na terenie Gminy Wągrowiec
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022- 31.12.2022
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 11 pozycję pomija się jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania _**
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ² METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne: - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; - wartość początkową środka trwałego ustaloną jak wyżej powiększając koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji; - otrzymane nieodpłatnie środki trwale wycenia się według wartości rynkowej lub według wartości określonej w decyzji organu; - umorzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek przyjęto do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym środek trwały postawiono w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór; - umorzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; 2. środki trwale w budowie – w wysokości ogółu kosztów związanych z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3. inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej, albo ceny nabycia, a dla której nie istnieje aktywny rynek, według wartości godziwej określonej w ustawie o rachunkowości; 4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5. należności – w kwocie wymaganej zapłaty (należność główna + odsetki – z zachowaniem ostrożności); 6. zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej; 7. kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej; 8. zapasy magazynowe materiałów wycenia się według rzeczywistych cen nabycia. 9. Drobne przedmioty majątkowe stanowiące wyposażenie jak: kosze na śmieci, zszywacze, dziurkacze, miotły, wiadra, kubły, ścierki, czajniki czy dzbanki elektryczne, szklanki i filiżanki, talerze, podstawki itp. firany, zasłony, żaluzje, a także zakup takich materiałów jak: mydło, papier toaletowy, serwetki, ręczniki itp. zalicza się do kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania, niezależnie od wartości ceny zakupu.
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 1, tabela 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 53.496 zł, ekwiwalent za urlop - 3.522 zł, odprawa emerytalna - 25.200 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bydalek
mgr Renata Staudt-Bydalek

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO**
Wachowski
mgr Szymon Wachowski

(kierownik jednostki)

Tabela 1.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przenieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	98 747,86	-	-	-	-	-	-	-	-	98 747,86
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	98 747,86	-	-	-	-	-	-	-	-	98 747,86
2.1.	Grunty	247 206,11	-	-	-	-	-	-	-	-	247 206,11
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 610 047,38	5 121 137,12	-	-	5 121 137,12	-	-	156 854,99	156 854,99	19 574 329,51
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	9 096 213,62	233 531,44	-	-	233 531,44	-	-	233 531,44	233 531,44	9 096 213,62
2.4.	Środki transportu	613 818,39	-	-	-	-	-	-	-	-	613 818,39
2.5.	Inne środki trwałe	11 237,66	-	-	-	-	-	-	-	-	11 237,66
2.6.	Pozostałe środki trwałe	223 507,72	15 665,56	-	-	15 665,56	-	-	1 800,00	1 800,00	237 373,28
2.7.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Razem środki trwałe	24 802 030,88	5 370 334,12	-	-	5 370 334,12	-	-	392 186,43	392 186,43	29 780 178,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 752 392,97	2 675 351,05	-	-	2 675 351,05	-	-	5 221 209,09	5 221 209,09	206 534,93
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	27 554 423,85	8 045 685,17	-	-	8 045 685,17	-	-	5 613 395,52	5 613 395,52	29 966 711,50

KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO
mgr Szymon Wachowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Staudt-Bydałek
mgr Renata Staudt-Bydałek

29.03.2023

Tabela 2.

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne		razem zmniejszenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	98 032,80	715,06	-	-	715,06	-	-	-	-	98 747,86
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	98 032,80	715,06	-	-	715,06	-	-	-	-	98 747,86
2.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 467 677,49	713 859,21	-	-	713 859,21	-	-	-	-	3 181 536,70
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	6 082 557,66	925 246,07	-	-	925 246,07	-	-	-	-	7 007 803,73
2.4.	Środki transportu	531 878,33	16 388,04	-	-	16 388,04	-	-	-	-	548 266,37
2.5.	Inne środki trwałe	11 237,66	-	-	-	-	-	-	-	-	11 237,66
2.6.	Pozostałe środki trwałe	223 507,72	15 665,56	-	-	15 665,56	-	-	1 800,00	1 800,00	237 373,28
2.7.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Razem środki trwałe	9 316 858,86	1 671 158,88	-	-	1 671 158,88	-	-	1 800,00	1 800,00	10 986 217,74
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	9 316 858,86	1 671 158,88	-	-	1 671 158,88	-	-	1 800,00	1 800,00	10 986 217,74

KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO
Wachowski
mgr Szymon Wachowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bydalek
mgr Renata Staudt-Bydalek

29. 05. 2023

Tabela 3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO

mgr Szymon Wąchowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Staudt-Bydałek

29. 03. 2023


Tabela 4.

Grunty użytkowane wieczysto

Treść		Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Razem:					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Staudt-Bydałek

**KIEROWNIK
 DZIAŁU TECHNICZNEGO**

 mgr Szymon Wachowski

29. 03. 2023

Tabela 5.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-

KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO

mgr Szymon Wachowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Staudt-Bydalek

29. 03. 2023

Tabela 6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.		-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.		-	-	-	-	-	-	-	-

KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO
Wachowski
mgr Szymon Wachowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Staudt-Bydalek
mgr Renata Staudt-Bydalek

29. 05. 2023

Tabela 7.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	443 267,73	93 548,78	59 616,56	0	59 616,56	477 199,95
2.	-	-	0	-	0	-	-
	Razem	443 267,73	93 548,78	59 616,56	0	59 616,56	477 199,95

KSIĘGOWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO
Szymon Wachowski
mgr Szymon Wachowski

GLÓWNY KSIĘGOWY
Renata Staudt-Bydalek
mgr Renata Staudt-Bydalek

29. 05. 2023

Tabela 11.

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
	Razem	-	-	-

KIEROWNIK
 DZIAŁU TECHNICZNEGO

 mgr Szymon Wachowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Staudt-Bydalek

29. 05. 2023

Tabela 12.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-

[Faint, illegible text]

**KIEROWNIK
DZIAŁU TECHNICZNEGO**
[Signature]
mgr Szymon Wachowski

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Renata Staudt-Bydalek

29.05.2023

