

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie ul Warszawska 2 a 19-206 Rajgród		Adresat: Gmina Rajgród
		Wysłać bez pisma przewodniego 516CC6CDF3E93750 
Numer identyfikacyjny REGON 001235627		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	17 924 922,96	16 585 893,21	A Fundusz	18 037 976,17	16 535 799,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 068 377,71	16 732 262,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	17 924 922,96	16 585 893,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-30 401,54	-196 462,86
A.II.1 Środki trwałe	17 917 422,96	16 585 893,21	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 056 834,86	1 031 351,74	A.II.2 Strata netto (-)	-30 401,54	-196 462,86
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	15 888 500,76	14 758 526,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	618 428,41	522 954,04	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	353 658,93	273 061,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 565,09	332 982,20
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 500,00	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	246 175,87	245 474,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 450,61	22 842,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 164,31	11 086,28
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 860,08	68 568,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 954,17	68 105,13

Jolanta Augustynowicz
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kostrzewski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

516CC6CDF3E93750

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 947,57	21 819,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 927,80	0,00
B Aktywa obrotowe	488 618,30	282 888,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	38 821,58	23 744,73	D.II.8 Fundusze specjalne	48 871,33	53 051,43
B.I.1 Materiały	38 821,58	23 744,73	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 871,33	53 051,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	8 000,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	129 389,22	79 508,08
B.II Należności krótkoterminowe	162 237,50	139 257,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	98 121,82	90 113,52			
B.II.2 Należności od budżetów	14 697,18	582,45			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	49 418,50	48 561,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	287 559,22	117 515,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	287 559,22	117 515,72			
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			

Jolanta Augustynowicz
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kostrzewski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

516CC6CDF3E93750

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 370,19			
Suma aktywów	18 413 541,26	16 868 781,35	Suma pasywów	18 413 541,26	16 868 781,35

 Jolanta Augustynowicz
 (główny księgowy)

 2023-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marek Kostrzewski
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

516CC6CDF3E93750

Wyjaśnienia do bilansu


Jolanta Augustynowicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

516CC6CDF3E93750

Marek Kostrzewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrórze ul. Warszawska 2 a 19-206 Rajgród	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD MIĘDYGOSPODARSTWA KOMUNALNEGO I MIESZKANIOWEJ W RAJGRÓRZE 27.03.2023 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Rajgród Wysłać bez pisma przewodniego D1E9D412FF89269D
Numer identyfikacyjny REGON 001235627		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 625 699,53	1 670 441,46
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 625 699,53	1 670 441,46
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	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 887 653,47	3 230 913,10
B.I. Amortyzacja	1 290 044,09	1 348 636,37
B.II. Zużycie materiałów i energii	461 109,89	667 103,88
B.III. Usługi obce	119 548,91	119 155,08
B.IV. Podatki i opłaty	92 645,25	96 677,58
B.V. Wynagrodzenia	743 129,48	802 035,79
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	171 492,61	185 160,94
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 683,24	12 143,46
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)	-1 261 953,94	-1 560 471,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 348 801,91	1 362 835,08
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 348 801,91	1 362 835,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	120 614,56	10 528,81

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	117 178,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 436,56	10 528,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-33 766,59	-208 165,37
G.	Przychody finansowe	5 243,05	11 702,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 167,46	11 702,51
G.III.	Inne	75,59	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-28 523,54	-196 462,86
J.	Podatek dochodowy	1 878,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-30 401,54	-196 462,86

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

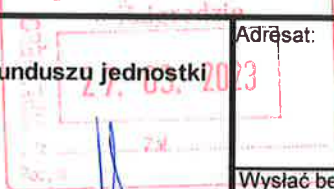

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie ul Warszawska 2 a 19-206 Rajgród	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Rajgród
Numer identyfikacyjny REGON 001235627		Wysłać bez pisma przewodniego B288546AFB10648C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 105 251,39	18 068 377,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 258 048,81	49 881,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
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	177 159,00	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	1 080 889,81	0,00
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	49 881,14
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 294 922,49	1 385 996,84
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 244,64	30 401,54
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	17 658,25	32 774,52
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	1 270 019,60	1 322 820,78
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 068 377,71	16 732 262,01

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-30 401,54	-196 462,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-30 401,54	-196 462,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	18 037 976,17	16 535 799,15

 Jolanta Augustynowicz
 główny księgowy

 2023-03-27
 rok, miesiąc, dzień

 Marek Kostrzewski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Rajgrodzie
19-206 Rajgród, ul. Warszawska 2A
NIP 719-000-29-44 REGON 001235627
tel. 86-272-17-90



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNE I MIESZKANIOWEJ W RAJGRODZIE
1.2	siedzibę jednostki
	19-206 Rajgród, ul. Warszawska 2A
1.3	adres jednostki
	j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dostawa wody, odbiór i oczyszczanie ścieków, administrowanie komunalnymi zasobami gminy Rajgród, prace zlecone przez gminę o charakterze użyteczności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok kalendarzowy (01.01.2022-31.12.2022)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i Pasywa zakładu wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów § 6 i 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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 (Dz.U. z 2020 poz. 342) z uwzględnieniem wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art.32 ust.1 ustawy i § 6 i 7 rozporządzenia. Aktywa i Pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (w przypadku aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie stanowiące własność samorządu terytorialnego wycenia się w wartości określonej w decyzji. W związku z obowiązkiem ustalania wysokości zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane i umarzone są raz w miesiącu z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. W roku 2022 jest to kwota 10 000,00 zł. Nie umarza się gruntów które zakład posiada w trwałym zarządzie. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł. umarzone są jednorazowo i ewidencjonowane są na koncie 013. Dla środków trwałych o wartości poniżej 1 000,00 zł. prowadzona jest ewidencja ilościowa. Zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu pomniejszonych o odliczony podatek VAT. W zakładzie zapasy stanowią materiały znajdujące się w magazynach zakładu tj. paliwo w pojazdach i dystrybutorze, materiały do przyłączy wodociągowych oraz materiały do konserwacji oświetlenia ulicznego. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Zakład prowadzi szczegółową ewidencję obrotu materiałami.</p> <p>Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące. Aktualizacji odpisów aktualizujących należności dokonuje się na koniec roku analizując wszystkie zmiany jakie zaszły na kontach dłużników. Odpis aktualizujący tworzy się indywidualnie dla każdego dłużnika uwzględniając stopień prawdopodobieństwa spłaty zadłużenia. Każdy przypadek niezapłaconej należności rozpatrywany jest indywidualnie. Przed dokonaniem odpisu bierze się pod uwagę: przyczynę zwłoki w zapłacie przez dłużnika, czas zalegania z zapłatą, sytuację finansową i życiową dłużnika, sprawdzenie czy dłużnik został skierowany na drogę postępowania sądowego i komorniczego. W przypadku gdy dłużnik rozpoczął spłatę zaległości po zasądzeniu wyroku odpis nie jest tworzony. Odpisu nie tworzy się również gdy dłużnik dokonał wpłaty po zasądzeniu wyroku i zostało to stwierdzone przed sporządzeniem sprawozdania rocznego RB-30s. Jeśli kontrahent w ciągu roku od dnia zasądzenia wyroku nie wnosi żadnych opłat zakład aktualizuje należność do wysokości wyroku uwzględniając należne odsetki od zasądzonych należności. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Na koniec roku w zakładzie utworzono rezerwę na poczet przyszłych wydatków w wysokości 8 000,00 zł. Stan rezerw na poczet inwestycji na dzień 31.12.2022r. wynosi 79 508,08 zł. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2022r. wynoszą 2 030,19 zł. i dotyczą prenumeraty czasopism i dostępu do portalu Gofin na rok 2023.</p>
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 1-4 i 7)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Zakład nie posiada aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych W roku 2022 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
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 W zakładzie nie występują środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i inne.

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują papiery wartościowe w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe.
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)
	Dane z ewidencji konta 290 wg tabeli nr 5.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Utworzono rezerwę w wysokości 8 000,00zł. na poczet przyszłych wydatków w związku z nieotrzymaniem faktury za remont samochodu w roku 2022.
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Koszty pracownicze za 2022 rok wyniosły 987 196,73 zł.
1.16	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia (tabela nr 6).
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
	Przychody: <ul style="list-style-type: none"> • refundacja wynagrodzeń z PUP-16 889,76zł., • sprzedaż samochodu ciężarowego – 13 008,13zł., • korekta podatku VAT za 2021 – 14 057,00 zł., • nadwyżka paliwa w dystrybutorze – 2 350,56 zł., • równowartość odpisów amortyzacyjnych – 1 315 320,78zł. Koszty: <ul style="list-style-type: none"> • należności i odsetki przeterminowane – 2 467,15 zł.
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

GLÓWNIK KSIĘGOWY

Jolanta Augustynowicz

(główny księgowy)

24.03.2023r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
ZGKM w Rajgrodzie

Marek Kostrzewski

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych 2022 (Tabela nr 1)

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne zmniejszenia	7			8	9	10	11
1	Budynki	108 162,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 297,43	86 865,25			
2	Budowle	29 697 115,85	0,00	49 881,14	0,00	49 881,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 746 996,99			
3	Kotły, maszyny energetyczne	110 082,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 082,61			
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania															
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	50 495,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 495,04			
6	Urządzenia techniczne	180 056,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 056,47			
7	Środki transportowe	801 300,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 300,13			
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	1 281 213,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 500,00	0,00	0,00	0,00	1 070 713,04			
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	32 246 255,90	0,00	49 881,14	0,00	49 881,14	0,00	0,00	210 500,00	0,00	0,00	21 297,43	32 064 339,61			

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych rok 2022 (Tabela Nr 2)

Lp.	Wyszególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia e umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników majątku	
		3	4	5	6	7	8			9	10
		Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia e umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Budynki	91 286,50	0,00	750,75	0,00	750,75	14 006,03	78 031,22	16 876,18	8 834,03	
2	Budowle	13 825 491,27	0,00	1 171 813,35	0,00	1 171 813,35	0,00	14 997 304,62	15 871 624,58	14 749 692,37	
3	Kotły, maszyny energetyczne	23 087,36	0,00	6 447,00	0,00	6 447,00	0,00	29 534,36	86 995,25	80 548,25	
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania	50 495,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 495,04	0,00	0,00	
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	139 905,65	0,00	10 147,41	0,00	10 147,41	0,00	150 053,06	40 150,82	30 003,41	
6	Urządzenia techniczne	310 017,79	0,00	78 879,96	0,00	78 879,96	0,00	388 897,75	491 282,34	412 402,38	
7	Środki transportowe	927 554,11	0,00	80 597,90	0,00	80 597,90	210 500,00	797 652,01	353 658,93	273 061,03	
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	17 830,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 830,08	0,00	0,00	
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	15 385 667,80	0,00	1 348 636,37	0,00	1 348 636,37	224 506,03	16 509 798,14	16 860 588,10	15 554 541,47	

DIREKTOR
ZAKŁADU
Łagrodzie
Marek Kostzewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Igorzja Augustynowicz

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych 2022 (Tabela nr 3)

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenia wartości początkowej			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Przychody	Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja		Inne zmniejszenia	11	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Programy komputerowe	19 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	19 000,00	
2											
3											
4												
5												
6												
7												
8												
	Wartość ogółem	19 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	19 000,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Augustynowska

WYKONAWCA
ZGKM w Rajgrodzie
Marek Kostrzewski

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniawej
w Rajgrądzie
19-205 Rajgród, ul. Warszawska 2A
NIP 719-000-29-44 REGON 001285627
tel. 86-272-17-90

Zmiana wartości umorzenia WNIP rok 2022 (Tabela Nr 4)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników majątku	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Programy komputerowe	19 000,00	0	0	0	0	0	19 000 zł	0	0
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
	Wartość umorzenia WNIP-ogółem	19 000,00	0	0	0	0	0	19 000 zł	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Augustynowicz

DYREKTOR
ZGKM w Rajgródzie
Marek Koszyński

Odpisy aktualizujące wartość należności 2022 (Tabela nr 5)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Z tytułu usług oraz najmu lokali będących w zarządzie zakładu	40 452,96	0,00	0,00	1 520,30	1 520,30	38 932,66
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	Ogółem	40 452,96	0,00	0,00	1 520,30	1 520,30	38 932,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Talantia Augustynowicz

DYREKTOR
ZGNI w Pajęcznie
Marek Kostrzewski

Wzajemne rozliczenia między jednostkami gminy Rajgród w 2022r. (Tabela nr 6)

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozrachunki			Kwota w złotych
			Pozycja w rachunku zysków i strat jednostki	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Pozycja w Bilansie	
1.	Urząd Miejski w Rajgródzie	1. Podatek od nieruchomości	B.IV.			32 211,00 zł
		2. Opłata śmieciowa	B.IV.			611,04 zł
		3. Opłata za trwałe zarząd	B.IV.			2 528,28 zł
		4. Podatek od środków transportowych	B.IV.			3 620,00 zł
		5. Przychody ze sprzedaży usług	A.I.			429 776,22 zł
		6. Zobowiązanie rozliczenie energii cieplnej	D.II.5.			4 152,16 zł
		7. Przekazane środki trwałe	I.2.6.			32 774,52 zł
2.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rajgródzie	1. Przychody ze sprzedaży usług	A.I.			11 393,71 zł
		2. Noty za energię elektryczną do przepompowni ścieków ul. Szkolna	B.II			200,03 zł
3.	Szkoła Podstawowa w Ryczewie	1. Przychody ze sprzedaży usług	A.I.			2 522,86 zł
		1. Przychody ze sprzedaży usług	A.I.			20 048,28 zł
4.	Dom Kultury w Rajgródzie	2. Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1			1 520,35 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iolanta Augustynowicz

DYREKTOR
ZGKM w Rajgródzie
Marek Kostrzewski

Wykaz gruntów będących w trwałym zarządzie 2022 (Tabela nr 7)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	
1.	dz. Nr 841/1, Rajgród przy ul. F. Zabielskiego	pow. 0,0041ha wartość 1189,00 zł.	1 189,00	0	0	1 189,00	
2.	dz. Nr 876, Rajgród przy ul. Warszawskiej 11A	pow. 71ha wartość 68759,00 zł.	68 759,00	0	0	68 759,00	
3.	dz. Nr 904/1, Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,1602ha wartość 46458,00 zł.	46 458,00	0	0	46 458,00	
4.	dz. Nr 905/1, Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,0431ha wartość 12499,00	12 499,00	0	0	12 499,00	
5.	dz. Nr 908/4 Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 1,5546ha wartość 450834,00 zł.	450 834,00	0	0	450 834,00	
6.	dz. Nr 946 Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,1302 wartość 37758,00 zł.	37 758,00	0	0	37 758,00	
7.	dz. Nr 947 Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,2212ha wartość 64148,00 zł.	64 148,00	0	0	64 148,00	
8.	dz. Nr 2435/1 Rajgród przy ul. Podchoinki 5A	pow. 0,5519ha wartość 160460,00 zł.	160 460,00	0	0	160 460,00	
9.	dz. Nr 2435/3 Rajgród przy ul. Podchoinki 5A	pow. 0,4490ha wartość 130461,00 zł.	130 461,00	0	0	130 461,00	
10.	dz. Nr 1015/4 Rajgród przy ul. W-wskiej 24 i 26	udział 2166/10000 w pow. 0,1620ha. udział 85152/215200 w pow. 0,1278ha	25 483,12	0	25 483,12	0,00	
11.	dz. Nr 1032 Rajgród przy ul. Rajgródzik 4	wartość 16865,00 zł. pow. 2,0211ha	16 865,00	0	0	16 865,00	
12.	dz. Nr 98/4, 69/6 Biebrza nieruchomości zabudowana	wartość 1353,74 zł.	41 920,74	0	0	41 920,74	
			1 056 834,86	0,00	25 483,12	1 031 351,74	

