

INFORMACJA DODATKOWA  
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej  
ul. Wrzesińska 41, 62-306 Kołaczkowo

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2022.-31.12.2022r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej z siedzibą ul. Wrzesińska 41, 62-306 Kołaczkowo za rok 2022r, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2023r.

**Główny Księgowy**

.....**Arleta Kmieciak**.....

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
/ Główny Księgowy/

Kierownik Zakładu  
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

*Justyna Hyzorek*  
.....**Justyna Hyzorek**.....

(pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, z siedzibą w ul. Wrzesińska 41, 62-306 Kołaczkowo, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2020, poz. 342 z późn. zm.)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody

### **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

### **Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **Przyjęte zasady rachunkowości**

1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2020, poz. 342 z późn.zm.).

2) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia

wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespolone konta „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa. Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (051) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

Załącznik Nr 2  
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez jednostki organizacyjne Gminy Kołaczkowo

.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

**Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	12 007,50		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	12 007,50
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	12 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 007,50
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JSI, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 204 714,45		0,00		0,00		0,00		0,00	9 204 714,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	877 037,78		63 272,51		63 272,51		0,00		0,00	940 310,29
1.4.	Środki transportu	319 407,50				0,00	0,00			0,00	319 407,50
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	10 401 159,73	0,00	63 272,51	0,00	63 272,51	0,00	0,00	0,00	0,00	10 464 432,24

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

32-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji 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 umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		14	15	16			17	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	18
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24			
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	12 007,50			0,00	0,00		0,00		0,00	12 007,50					
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00					
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	12 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 007,50	0,00	0,00			
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JSI, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 725 276,44		253 289,86		253 289,86				0,00	6 978 566,30	2 479 438,01	2 226 148,35			
0	Urządzenia techniczne i maszyny	681 326,00		31 854,44		31 854,44				0,00	713 180,44	195 711,78	227 129,65			
1.4	Środki transportu	299 994,37		7 700,04		7 700,04				0,00	307 694,41	19 413,13	11 713,09			
1.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	7 706 596,81	0,00	292 844,34	0,00	292 844,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7 999 441,15	2 694 562,92	2 464 991,09			

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkanlowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

**Tabela nr 3. Zestawienie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	<b>Razem:</b> Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	<b>Razem:</b>						

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Tabela nr 4. Zestawienie wartości gruntów użytkowych wieczyste

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste	Wyszczególnienie jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				
	<b>Ogółem:</b>	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>) Wartość (zł)</b>				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku

**Tabela nr 5. Zestawienie zmian wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. Grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				
2.	"1" Budyunki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne				
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	"9" Inwentarz żywy				

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

**Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.**

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wyrzezińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

**Tabela nr 6. Zestawienie zmian liczby i wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów - konto 030 (4+7)	Wartość do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I Akcje</b>										
1.										
2.										
...										
<b>II Udziały</b>										
1.										
2.										
...										
<b>III Dłużne papiery wartościowe</b>										
1.										
2.										
...										
<b>Razem:</b>										

\* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaninowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności (woda i ścieki)	0,00	3 369,50			3 369,50
2.						
3.						
4.						
...						
<b>Ogółem:</b>						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kolaczkowo, ul. Wrześnińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	wymiana okien w mieszkaniu Gorazdowo 48	0,00	14 800,00			14 800,00
2.						
3.						
4.						
...						
<b>Ogółem:</b>						



**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 10. Zestawienie łącznej kwoty zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
....				
<b>Ogółem:</b>				

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**  
62-306 Książkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (031) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 11. Zestawienie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
<b>Ogółem:</b>				

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkanicowej**

62-306 Kotaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP: 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 12. Zestawienie kwot otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
...			
<b>Ogółem:</b>			

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaninowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 13. Zestawienie kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:
			odsetki	Różnice kursowe		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Budowa studni w Gorazdowie	0,00			3 340,69	
2.						
3.						
4.						
...						
	<b>Ogółem:</b>	0,00			3 340,69	

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kolaczkowo, ul. Wrzezińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	622 947,47
2.	Nagrody jubileuszowe	5 412,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	15 277,14
5.	Inne świadczenia pracownicze*	6 383,08
	<b>Ogółem:</b>	<b>650 019,69</b>

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wyzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
<b>Ogółem:</b>						

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej**

62-306 Kołaczkowo, ul. Wrzesińska 41  
woj. wielkopolskie, tel. (061) 438 56 50  
NIP 789-10-03-103 Reg. 630310690

**Tabela nr 16. Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami a budżetem JST Gminy Kołaczkowo**

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	jednostka budżetowa nr 1	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	jednostka budżetowa nr 4
<b>I</b>	<b>Należności wg pozycji bilansowych</b>					
1.	Należności długoterminowe (A.III)					
2.	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					1090,23
3.	Należności od budżetów (B.II.2)					
4.	Pozostałe należności (B.II.4)					
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)					
	<b>Ogółem:</b>					1090,23

<b>II.</b>	<b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>					
1.	Zobowiązania długoterminowe (D.I)					
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)					
3.	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)					30281,84
4.	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)					
5.	Sumy obce (D.II.6)					
6.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)					
	<b>Ogółem:</b>					30281,84