

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Gminny Zakład Budżetowy w Lanckoronie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Lanckorona |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 34-143 Lanckorona, ul. 3 Maja 11 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Przedmiotem działalności zakładu jest realizacja zadań gminy w zakresie zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców, a obejmujące zadania o charakterze użyteczności publicznej w oparciu o ustawę o gospodarce komunalnej. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie jest jednostkowe. |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Polityka rachunkowości oraz plan kont Gminnego Zakładu Budżetowego zostały wprowadzone zarządzeniem Kierownika Zakładu nr 11 z dn 30.06.2016r. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dn. 29.09.1994 (t.j. Dz.U. z 2020r. Poz.217) z póź.zmianami oraz rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dn.13.09.2017r. w sprawie zasad rachunkowości samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2020r. poz.342) |
| 5. | inne informacje |
| | - |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony 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 |
| | Wartości grup rodzajowych środków trwałych , zakres ich zmian zostały przedstawione w poniższej tabeli podane w złotych. |

Tabela Główne składniki aktywów trwałych w 2022r. -wartości początkowe

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Budynki i lokale, budowle | 752 675,59 | 0,00 | 0,00 | 752 675,59 |
| 2 | Urządzenia techniczne i maszyny | 52 293,68 | 0,00 | 0,00 | 52 293,68 |
| 3 | Środki transportu | 291 415,58 | 237 208,37 | 0,00 | 528 623,95 |
| 4 | Inne środki trwałe | 5 094,23 | 0,00 | 0,00 | 5 094,23 |
| 5 | RAZEM | 1 101 479,08 | 237 208,37 | 0,00 | 1 338 687,45 |

Tabela. Wartości umorzenia aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Budynki i lokale, budowle | 611 749,39 | 6161,16 | 0,00 | 617 910,55 | 134 765,04 |
| 2 | Urządzenia techniczne i maszyny | 26 426,04 | 7 397,60 | 0,00 | 33 823,64 | 18 470,04 |
| 3 | Środki transportu | 243 696,76 | 18 387,13 | 0,00 | 262 083,89 | 266 540,06 |
| 4 | Inne środki trwałe | 5 094,23 | 0,00 | 0,00 | 5 094,23 | 0,00 |
| 5 | RAZEM | 886 966,42 | 31 945,89 | 0,00 | 918 912,31 | 419 775,14 |

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzenie w 2022

| Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego WNIP |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|--|
|---|----------------------------------|-----------------------------------|--|

| | | | |
|-----------|--|--|-----------|
| 21 997,37 | | | 21 997,37 |
|-----------|--|--|-----------|

| Wartość początkowa umorzenia – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej umorzenia | Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego umorzenia WNIP |
|---|--|---|--|
|---|--|---|--|

| | | | |
|-----------|--|--|-----------|
| 21 997,37 | | | 21 997,37 |
|-----------|--|--|-----------|

| | | |
|------|--|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | Zakład nie dysponuje takimi informacjami. |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | Nie występują w Zakładzie. |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych w wieczyste | Nie występują w Zakładzie. |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów | Nie występują w Zakładzie. |
| 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 | Nie występują w Zakładzie. |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | Nie występują 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 występują w Zakładzie. |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | Nie występują w Zakładzie. |
| c) | powyżej 5 lat | Nie występują 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 |
| | Nie występują w Zakładzie. |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie występują w Zakładzie. |
| 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 występują 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 |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują. |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie występują w Zakładzie. |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | * 18 698,33kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych- nagrody jubileuszowe |
| 1.16. | inne informacje |
| | - |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie występują w Zakładzie. |
| 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 występują w Zakładzie. |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie występują w Zakładzie. |
| 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 występują w Zakładzie. |
| 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 |
| | brak |

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Budżetowego

mgr inż. Rafał Woźniak
(główny księgowy)

07.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Budżetowego
w Lanckorońce

mgr Stanisław Madej
(kierownik jednostki)