


I	Wprowadzenie do sprawozdania obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Czerwińsku nad Wisłą a/s w Sielcu
1.2	Siedzibę jednostki Sielec, gmina Czerwińsk nad Wisłą
1.3	Adres jednostki 09-150 Sielce, Sielec 18A
1.4	Podstawowy przedmiot działalności: Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
2.	Okres sprawozdawczy: 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości (metody wyceny aktywów i pasywów) oraz zasad amortyzacji: Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na : - środki trwale o wartości uniemożliwiającej ich jednorazową amortyzację na koncie 011 - środki trwale o wartości umożliwiającej ich jednorazową amortyzację na koncie 013 Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w odpowiednich przepisach. Metoda stosowana do amortyzacji środków trwałych to metoda liniowa. Środki trwale umarza się określoną stawką z zapisem w księgach raz w roku tj. w grudniu za okres 12 miesięcy. Środki trwale amortyzowane są z początkiem miesiąca następującego po miesiącu, w których przyjęto je do użytkowania. Wszystkie środki trwale są wpisywane do księgi inwentarzowej. Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość pozwala na jednorazową amortyzację umarza się w 100 % w momencie oddania do użytkowania. Dla pozostałych środków trwałych prowadzone są księgi inwentarzowe. Do ksiąg inwentarzowych wpisywane są środki trwale, których wartość jest wyższa niż 500 zł. Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty do zapłaty.
5.	Inne informacje Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku zamortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Grupa 0 (Grunty) – 0,00 zł (bez zmian) Grupa 1 (Budynki i lokale) : 0,00 zł (bez zmian) Grupa 2 (Obiekty inżynierii lądowej) : 22 845 764,06 zł + 286 028,62zł = 23 131 792,68zł Grupa 3 (Kotły i maszyny energetyczne) : 0,00 zł (bez zmian) Grupa 4 (Maszyny i urządzenia ogólne) :0,00 zł (bez zmian)

	<p>Grupa 5 (Maszyny i urządzenia specjalistyczne): 1 055 801,12 zł + 11 931,00 zł = 1 067 732,12zł</p> <p>Grupa 6 (Urządzenia techniczne) : 0,00 zł (bez zmian)</p> <p>Grupa 7 (Środki transportu) : 470 212,86 zł (bez zmian)</p> <p>Grupa 8 (Narzędzia i przyrządy) : 367 430,35 zł + 36 235,36 zł = 403 665,71 zł</p>
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu i utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowych
	Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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

	Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 117 206,77 zł Zobowiązania do zapłacenia w I kwartale 2022 roku – 55 612,04zł
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 6030,00 zł brutto – nagroda jubileuszowa 51 840,00 zł brutto – odprawy emerytalne
1.16	Inne informacje Brak
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie dotyczy
2.2	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty 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 Nie dotyczy
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 Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

KIEROWNIK ZAKŁADU
Gospodarki Komunalnej i Mieszkanlowej
w Czerniewsku nad Wisłą

mgr Wojciech Klik

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Konopski

