

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Zespół Komunalny
1.2	siedzibę jednostki ul. Mickiewicza 28A, 43-250 Pawłowice
1.3	adres jednostki ul. Mickiewicza 28A, 43-250 Pawłowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Zespół Komunalny został powołany Uchwałą Rady Gminy Pawłowice nr XXXIII/435/2006 z dnia 24 marca 2006r. do realizacji zadań własnych Gminy Pawłowice w zakresie potrzeb komunalnych.  Podstawowa działalność Zespołu to: - eksploatacja i administrowanie mieszkaniowym zasobem Gminy Pawłowice, - eksploatacja i administrowanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami użytkowymi i lokalami użytkowymi stanowiącymi własność Gminy, - zabezpieczanie nieruchomości zabudowanych wchodzących w skład zasobu Gminy do czasu ich docelowego zadysponowania, - przeprowadzanie i sprawowanie nadzoru nad remontami w budynkach stanowiących mienie komunalne, - eksploatacja, administrowanie i zarządzanie cmentarzem komunalnym, - utrzymanie czystości na terenach użyteczności publicznej (drogi, chodniki, place itp.), - utrzymanie zieleni (parki, skwery itp.).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 stycznia 2021 r. - 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. <b>Wartości niematerialne i prawne</b> to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby własne jednostki o wartości przekraczającej kwotę 10.000,00 zł i finansowane w ramach zaplanowanych wydatków majątkowych. 3. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się począwszy miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do używania. 4. Umorzenie ujmowane jest na koncie 070 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. 5. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów przy zastosowaniu stawek określonych

w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

6. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
7. **Pozostałe wartości niematerialne i prawne** to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby własne jednostki o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł i finansowane w ramach zaplanowanych wydatków bieżących.
8. Umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
9. Na podstawie decyzji kierownika jednostki pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości do 500,00 zł mogą zostać ujęte tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.
10. Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne:
  - 1) nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu,
  - 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji,
  - 3) otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
11. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:
  - 1) środki trwałe (konto 011 „Środki trwałe”) – aktywa rzeczowe o wartości przekraczającej kwotę 10.000,00 zł – finansowane ze środków majątkowych,
  - 2) pozostałe środki trwałe (konto 013 „Pozostałe środki trwałe”) – aktywa rzeczowe o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł – finansowane ze środków bieżących.
12. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości - o przewidywanym okresie użyteczności ekonomicznej dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby własne jednostki lub oddane do użytkowania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze obejmujące w szczególności:
  - 1) nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,
  - 2) maszyny i urządzenia,
  - 3) środki transportu i inne rzeczy,
  - 4) ulepszenia w obcych środkach trwałych,
  - 5) inwentarz żywy.
13. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
  - 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
  - 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku – według wartości godziwej,
  - 4) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
  - 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki

samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,  
6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

14. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia poniesione w ciągu roku budżetowego w wysokości przekraczającej łącznie kwotę 10.000,00 zł występującego jako: rozbudowa, przebudowa, modernizacja, adaptacja, rekonstrukcja i powodującego po zakończeniu ulepszenia wzrost wartości użytkowej środka trwałego mierzonej okresem używania, wzrostem wartości wytwórczej, poprawą warunków bhp, poprawą ochrony środowiska i.t.p.
15. Nie zwiększa wartości środka trwałego i traktuje się ulepszenie jako koszty remontu, gdy wartość prac nie przekracza w ciągu roku budżetowego łącznie 10.000,00 zł.
16. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się począwszy miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
17. Umorzenie ujmowane jest na koncie 070 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.
18. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów dla wszystkich środków trwałych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
19. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
20. **Pozostałe środki trwałe** to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują:
  - 1) książki i inne zbiory biblioteczne
  - 2) meble i dywany
  - 3) inwentarz żywy
  - 4) środki trwałe o wartości początkowej 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.
21. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
22. Na podstawie decyzji kierownika jednostki pozostałe środki trwałe, głównie drobne wyposażenie o wartości do 500,00 zł mogą zostać ujęte tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.
23. **Środki trwałe w budowie (inwestycje)** to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
  - 1) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
  - 2) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
  - 3) opłaty notarialne, sądowe itp.,
  - 4) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

24. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.
25. W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:
- 1) dokumentacji projektowej,
  - 2) nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
  - 3) badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
  - 4) przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
  - 5) opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
  - 6) założenia stref ochronnych i zieleni,
  - 7) nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
  - 8) ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
  - 9) sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania.

5. inne informacje

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń do kontynuowania przez zakład działalności, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

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

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	3 191 023,97 zł	0,00 zł	92 959,52 zł	330 375,72 zł	423 335,24 zł	111 830,72 zł	68 369,61 zł	0,00 zł	180 200,33 zł	3 434 158,88 zł
1.1.1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 472 544,82 zł	0,00 zł	7 735,40 zł	86 758,57 zł	94 493,97 zł	86 513,57 zł	0,00 zł	0,00 zł	86 513,57 zł	1 480 525,22 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	679 166,07 zł	0,00 zł	16 739,52 zł	147 298,15 zł	164 037,67 zł	25 317,15 zł	48 263,22 zł	0,00 zł	73 580,37 zł	769 623,37 zł
1.4.	Środki transportu	603 652,28 zł	0,00 zł	4 699,00 zł	96 319,00 zł	101 018,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	704 670,28 zł
1.5.	Inne środki trwałe	435 660,80 zł	0,00 zł	63 785,60 zł	0,00 zł	63 785,60 zł	0,00 zł	20 106,39 zł	0,00 zł	20 106,39 zł	479 340,01 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	38 214,84 zł	0,00 zł	11 597,54 zł	0,00 zł	11 597,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 812,38 zł
	Ogółem	3 229 238,81 zł	0,00 zł	104 557,06 zł	330 375,72 zł	434 932,78 zł	111 830,72 zł	68 369,61 zł	0,00 zł	180 200,33 zł	3 483 971,26 zł

Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów																																	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)																																
	13	14	15	16	17	18	19	20	21																																
Środki trwałe	1 987 206,99 zł	0,00 zł	89 477,69 zł	108 404,52 zł	197 882,21 zł	68 369,61 zł	2 116 719,59 zł	1 203 816,98 zł	1 317 439,29 zł																																
Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	420 672,54 zł	0,00 zł	43 751,39 zł	7 980,40 zł	51 731,79 zł	0,00 zł	472 404,33 zł	1 051 872,28 zł	1 008 120,89 zł																																
Urządzenia techniczne i maszyny	602 106,63 zł	0,00 zł	20 957,47 zł	31 939,52 zł	52 896,99 zł	48 263,22 zł	606 740,40 zł	77 059,44 zł	162 882,97 zł																																
Środki transportu	532 649,06 zł	0,00 zł	22 180,80 zł	4 699,00 zł	26 879,80 zł	0,00 zł	559 528,86 zł	71 003,22 zł	145 141,42 zł																																
Inne środki trwałe	431 778,76 zł	0,00 zł	2 588,03 zł	63 785,60 zł	66 373,63 zł	20 106,39 zł	478 046,00 zł	3 882,04 zł	1 294,01 zł																																
Wartości niematerialne i prawne	38 214,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 597,54 zł	11 597,54 zł	0,00 zł	49 812,38 zł	0,00 zł	0,00 zł																																
Ogółem	2 025 421,83 zł	0,00 zł	89 477,69 zł	120 002,06 zł	209 479,75 zł	68 369,61 zł	2 166 531,97 zł	1 203 816,98 zł	1 317 439,29 zł																																
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																								
	<i>nie dotyczy</i>																																								
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																								
	<i>nie dotyczy</i>																																								
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																								
	<i>nie dotyczy</i>																																								
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																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki trwałe w administrowaniu</td> <td>33 494 492,57 zł</td> <td>1 299 871,26 zł</td> <td>796 725,93 zł</td> <td>33 997 637,90 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pozostałe środki trwałe w administrowaniu</td> <td>1 268 927,24 zł</td> <td>37 165,77 zł</td> <td>23 569,60 zł</td> <td>1 282 523,41 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Obce środki trwałe</td> <td>15 361,79 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>15 361,79 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>34 778 781,60 zł</td> <td>1 337 037,03 zł</td> <td>820 295,53 zł</td> <td>35 295 523,10 zł</td> </tr> </tbody> </table>									Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	1.	Środki trwałe w administrowaniu	33 494 492,57 zł	1 299 871,26 zł	796 725,93 zł	33 997 637,90 zł	2.	Pozostałe środki trwałe w administrowaniu	1 268 927,24 zł	37 165,77 zł	23 569,60 zł	1 282 523,41 zł	3.	Obce środki trwałe	15 361,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 361,79 zł		Ogółem	34 778 781,60 zł	1 337 037,03 zł	820 295,53 zł	35 295 523,10 zł
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																				
			Zwiększenia	Zmniejszenia																																					
1.	Środki trwałe w administrowaniu	33 494 492,57 zł	1 299 871,26 zł	796 725,93 zł	33 997 637,90 zł																																				
2.	Pozostałe środki trwałe w administrowaniu	1 268 927,24 zł	37 165,77 zł	23 569,60 zł	1 282 523,41 zł																																				
3.	Obce środki trwałe	15 361,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 361,79 zł																																				
	Ogółem	34 778 781,60 zł	1 337 037,03 zł	820 295,53 zł	35 295 523,10 zł																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																								
	<i>nie dotyczy</i>																																								
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)																																								
	<i>nie dotyczy</i>																																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																								
	<i>nie dotyczy</i>																																								

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																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
b)	powyżej 3 do 5 lat																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
c)	powyżej 5 lat																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
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																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
1.12.	łączną 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																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
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																				
	<i>nie dotyczy</i>																				
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</th> <th colspan="2">Wartość według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek</td> <td>2 058,04 zł</td> <td>7 038,66 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><b>Ogółem</b></td> <td><b>2 058,04 zł</b></td> <td><b>7 038,66 zł</b></td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	2 058,04 zł	7 038,66 zł	<b>Ogółem</b>		<b>2 058,04 zł</b>	<b>7 038,66 zł</b>				
Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość według stanu na:																			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																		
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	2 058,04 zł	7 038,66 zł																		
<b>Ogółem</b>		<b>2 058,04 zł</b>	<b>7 038,66 zł</b>																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>49 528,13 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Inne – ekwiwalent BHP, ekwiwalent za pranie odzieży</td> <td>4 912,92 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><b>Ogółem</b></td> <td><b>54 441,05 zł</b></td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł	2.	Nagrody jubileuszowe	49 528,13 zł	3.	Świadczenia urlopowe	0,00 zł	4.	Inne – ekwiwalent BHP, ekwiwalent za pranie odzieży	4 912,92 zł	<b>Ogółem</b>		<b>54 441,05 zł</b>
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																			
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł																			
2.	Nagrody jubileuszowe	49 528,13 zł																			
3.	Świadczenia urlopowe	0,00 zł																			
4.	Inne – ekwiwalent BHP, ekwiwalent za pranie odzieży	4 912,92 zł																			
<b>Ogółem</b>		<b>54 441,05 zł</b>																			

1.16.	inne informacje	nie dotyczy		
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			
		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Rozbudowa budynku GZK w Pawłowicach, przy ul. Mickiewicza 28A wraz z zagospodarowaniem	16 090,25 zł		
2.	Przystosowanie instalacji c.o. w budynkach komunalnych w Krzyżowicach przy ul. Szkolnej 5 i 6 do ogrzewania gazem	72 259,82 zł		
3.	Wykonanie miejsca upamiętnienia Powstańców Śląskich w Jarząbkowicach przy ul. Rolniczej	33 769,90 zł		
4.	Zakup ssawy LASKI VD-445/24 do zbierania liści i traw	21 771,00 zł		
5.	Zakup zestawu koszącego	41 000,00 zł		
6.	Zakup kosiarki bijakowej tylna-bocznej z rozdzielaczem hydraulicznym	21 210,00 zł		
7.	Budowa instalacji klimatyzacji w budynku Ośrodka Zdrowia w Gołasowicach	38 000,00 zł		
8.	Zakup samochodu ciężarowego IVECO DAILY 35C13	96 319,00 zł		
	<b>Ogółem</b>	<b>340 419,97 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
		Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	
1.	Odszkodowanie za powypadkową naprawę samochodu Mercedes SPS 68608	15 442,77 zł		
1.	Koszty związane z powypadkową naprawą samochodu Mercedes SPS 68608 oraz wynajmu samochodu zastępczego		15 951,78 zł	
2.	Odszkodowanie za kradzież sprzętu	2 950,00 zł		
	<b>Ogółem</b>	<b>18 392,77 zł</b>	<b>15 951,78 zł</b>	
2.5.	inne informacje	nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy		

GMINNY ZESPÓŁ KOMUNALNY  
w PAWŁOWICACH  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Hanusek

(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY ZESPÓŁ KOMUNALNY  
w PAWŁOWICACH  
DYREKTOR

inż. Wojciech Wiatrok

(kierownik jednostki)

