

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Kątach Wrocławskich
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Kątach Wrocławskich
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Tadeusza Kościuszki 16A, 55-080 Kąty Wrocławskie
1.3	adres jednostki
	ul. Tadeusza Kościuszki 16A, 55-080 Kąty Wrocławskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka budżetowa (jednostka obsługująca) realizująca zadania Gminy Kąty Wrocławskie w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> 1. Utrzymanie w należyтым stanie technicznym budynków i urządzeń komunalnych będących własnością Gminy Kąty Wrocławskie 2. Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem Gminy 3. Obsługa wywozu nieczystości stałych 4. Obsługa wywozu nieczystości płynnych 5. Obsługa Cmentarzy Komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie 6. Obsługa płatnych parkingów gminnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r – 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane z prowadzonej działalności statutowej Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Kątach Wrocławskich
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%, których, wartość jest niższa niż 10.000 zł i równa lub wyższa niż 1.000 zł, prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. 2. Bez względu na wartość - księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych, między innymi: meble, sprzęt komputerowy, drukarki, skanery, telefony komórkowe, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, kosiarki.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 umorzeń

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej)	Urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	5 024 649,77	21 468 861,09	176 777,48	0,00	142 308,15	26 812 596,49
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 273 462,84	7 259,00	48 220,32	0,00	1 328 942,16
1) nabycie				48 220,32		48 220,32
2) przemieszczenia wewnętrzne		1 273 462,84				1 273 462,84
3) pozostałe			7 259,00			7 259,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 917,00	0,00	0,00	5 917,00
1) sprzedaż						0,00
2) likwidacja						0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne						0,00
4) pozostałe			5 917,00			5 917,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	5 024 649,77	22 742 323,93	178 119,48	48 220,32	142 308,15	28 135 621,65
Umorzenia na początek roku obrotowego	0,00	5 343 790,03	166 661,38	0,00	41 331,90	5 551 783,31
Zwiększenia, w tym:	0,00	528 832,55	11 468,48	4 822,02	27 662,16	572 785,21
1) amortyzacja		528 832,55	4 209,48	4 822,02	27 662,16	565 526,21
2) przemieszczenia wewnętrzne						0,00
3) pozostałe			7 259,00			7 259,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 917,00	0,00	0,00	5 917,00
1) sprzedaż						0,00
2) likwidacja						0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne						0,00
4) pozostałe			5 917,00			5 917,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	5 872 622,58	172 212,86	4 822,02	68 994,06	6 118 651,52
Wartość netto na początek roku obrotowego	5 024 649,77	16 125 071,06	10 116,10	0,00	100 976,25	21 260 813,18
Wartość netto na koniec roku obrotowego	5 024 649,77	16 869 701,35	5 906,62	43 398,30	73 314,09	22 016 970,13

Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek roku obrotowego:	105 130,93	27 343,52
Zwiększenia, w tym:	34 245,29	0,00
1) nabycie	34 245,29	
2) przemieszczenie wewnętrzne		
Zmniejszenia, w tym:	4 137,25	0,00
1) sprzedaż		
2) likwidacja	4 137,25	
3) przemieszczenie wewnętrzne		
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	135 238,97	27 343,52
Umorzenie na początek roku obrotowego	105 130,93	25 910,48
Zwiększenia, w tym:	34 245,29	1 433,04
1) amortyzacja	34 245,29	1 433,04
2) przemieszczenie wewnętrzne		
Zmniejszenia, w tym:	4 137,25	0,00
1) sprzedaż		
2) likwidacja	4 137,25	
3) przemieszczenie wewnętrzne		
Umorzenie na koniec roku obrotowego	135 238,97	27 343,52
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	1 433,04
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	Nie dotyczy										
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
	Nie dotyczy										
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										
	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)										
	<table> <tr> <td>Stan na początek roku</td> <td>- 125 189,52 zł</td> </tr> <tr> <td>Zmiana stanu odpisów, zwiększenia</td> <td>- 5 797,98 zł</td> </tr> <tr> <td>Zmiana stanu odpisów, wykorzystanie</td> <td>- 0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Zmiana stanu odpisów, rozwiązanie</td> <td>- 0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Stan na koniec roku obrotowego</td> <td>- 130 987,50 zł</td> </tr> </table>	Stan na początek roku	- 125 189,52 zł	Zmiana stanu odpisów, zwiększenia	- 5 797,98 zł	Zmiana stanu odpisów, wykorzystanie	- 0,00 zł	Zmiana stanu odpisów, rozwiązanie	- 0,00 zł	Stan na koniec roku obrotowego	- 130 987,50 zł
Stan na początek roku	- 125 189,52 zł										
Zmiana stanu odpisów, zwiększenia	- 5 797,98 zł										
Zmiana stanu odpisów, wykorzystanie	- 0,00 zł										
Zmiana stanu odpisów, rozwiązanie	- 0,00 zł										
Stan na koniec roku obrotowego	- 130 987,50 zł										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										
	Nie dotyczy										
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
	Ogółem wypłacono świadczenia pracownicze wraz ze składkami w kwocie 1.370.859,24 zł z tytułu: Nagród jubileuszowych kwota - 31.336,86 zł Odpraw emerytalnych kwota - 56.185,98 zł Odpraw pośmiertnych kwota - 10.029,17zł Ekwiwalentów za urlop kwota - 0,00 zł
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
	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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 1) poz. I 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe w kwocie 1.245.672,28 zł (nowe lokale mieszkalne zakupione przez Gminę i przekazane dla ZGM Kąty Wrocławskie) 2) poz. I 1.10. Inne zwiększenia w kwocie 61.811,71zł (rozliczenie podatku VAT).

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Magdalena Szewcowska
 (główny księgowy)

2020-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej

 Agnieszka Grzegorzewska-Parasieja
 (kierownik jednostki)