



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2019 ROK

Police, 2020 r.

**SPIS TREŚCI**

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	6
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	6
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	10
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	11
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	11
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	12
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	13
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)	14
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	15
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, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat	15
1.10. Kwota 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	17
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	18
1.12. Łączna kwota 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	19
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	20
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	22
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	23



1.16. Inne informacje	24
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	25
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	26
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	28
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	29
2.5. Inne informacje	30
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	31



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRIIF_RPK - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

68.32.Z - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2019

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka nie wycenia aktywów według ceny zakupu.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.



- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka nie wycenia aktywów według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.
- 4.9.** Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: wartości nominalnej.
- 4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

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 DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA

**Tabela 1.** Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	104 884 579,42	0,00	3 151 898,57	0,00	0,00	3 151 898,57	0,00	1 066 225,32	1 570 114,03	0,00	2 636 339,35	105 400 138,64
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	103 929 449,49	0,00	1 528 527,94	0,00	0,00	1 528 527,94	0,00	1 066 225,32	0,00	0,00	1 066 225,32	104 391 752,11
2.1.	Budynki, lokale	95 730 803,05	0,00	1 489 822,92	0,00	0,00	1 489 822,92	0,00	1 066 225,32	0,00	0,00	1 066 225,32	96 154 400,65
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 198 646,44	0,00	38 705,02	0,00	0,00	38 705,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 237 351,46
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	777 776,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777,33	0,00	1 777,33	775 999,21
3.1.	Środki transportu	48 688,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 688,90
3.2.	Inne środki trwałe	729 087,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777,33	0,00	1 777,33	727 310,31
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	177 353,39	0,00	1 623 370,63	0,00	0,00	1 623 370,63	0,00	0,00	1 568 336,70	0,00	1 568 336,70	232 387,32
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	163 334,40	0,00	75 133,23	0,00	0,00	75 133,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 467,63



1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 086,65	0,00	27 910,24	0,00	0,00	27 910,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 996,89
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	160 247,75	0,00	47 222,99	0,00	0,00	47 222,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 470,74
OGÓŁEM:		105 047 913,82	0,00	3 227 031,80	0,00	0,00	3 227 031,80	0,00	1 066 225,32	1 570 114,03	0,00	2 636 339,35	105 638 606,27

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	33 883 218,63	0,00	0,00	0,00	1 894 449,75	1 894 449,75	0,00	551 353,26	1 777,33	0,00	553 130,59	35 224 537,79
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	33 195 609,13	0,00	0,00	0,00	1 865 333,19	1 865 333,19	0,00	551 353,26	0,00	0,00	551 353,26	34 509 589,06
2.1.	Budynki, lokale	30 632 108,39	0,00	0,00	0,00	1 458 810,80	1 458 810,80	0,00	551 353,26	0,00	0,00	551 353,26	31 539 565,93
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 563 500,74	0,00	0,00	0,00	406 522,39	406 522,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 023,13
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	687 609,50	0,00	0,00	0,00	29 116,56	29 116,56	0,00	0,00	1 777,33	0,00	1 777,33	714 948,73



Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok**Strona:**
9 z 31

3.1.	Środki transportu	18 841,76	0,00	0,00	0,00	4 858,80	4 858,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 700,56
3.2.	Inne środki trwałe	668 767,74	0,00	0,00	0,00	24 257,76	24 257,76	0,00	0,00	1 777,33	0,00	1 777,33	691 248,17
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	163 334,40	0,00	31 850,24	0,00	0,00	31 850,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 184,64
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 086,65	0,00	27 910,24	0,00	0,00	27 910,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 996,89
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	160 247,75	0,00	3 940,00	0,00	0,00	3 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 187,75
	OGÓŁEM:	34 046 553,03	0,00	31 850,24	0,00	1 894 449,75	1 926 299,99	0,00	551 353,26	1 777,33	0,00	553 130,59	35 419 722,43

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIÉ DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W jednostce nie występują grunty użytkowane wieczysto.

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	4 300,00	37 100,00	4 300,00	37 100,00
	OGÓŁEM:	4 300,00	37 100,00	4 300,00	37 100,00

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

**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 STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)**

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania ¹⁾	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	7 585 030,15	756 829,22	0,00	232 767,04	8 109 092,33	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	2 481 804,46	75 674,78	32 457,79	73 117,51	2 451 903,94	
	OGÓŁEM:	10 066 834,61	832 504,00	32 457,79	305 884,55	10 560 996,27	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	124 822,00	173 280,98
	OGÓŁEM:	124 822,00	173 280,98

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00



3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	48 392,00	3 139,56
	OGÓŁEM:	48 392,00	3 139,56

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	6 977,00	0,00
	OGÓŁEM:	6 977,00	0,00



1.10. KWOTA 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	

**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.12. ŁĄCZNA KWOTA 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**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	3 826 553,73	3 462 377,37	
1.1.	Centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe	113 598,15	51 919,91	
1.2.	Odpady lokale mieszkalne	453,00	0,00	
1.3.	Prenumerata wydawnictw	1 555,56	1 700,01	
1.4.	VAT nie podlegający odliczeniu w zapasach	8 922,09	1 957,48	
1.5.	Zrzut ścieków do kanalizy	122 518,54	0,00	
1.6.	Energia elektryczna	13 892,94	400,20	
1.7.	Zimna woda	26 683,57	0,00	
1.8.	Materiały biurowe	1 674,14	2 440,33	
1.9.	Konserwacja domofonów	0,00	1 987,68	
1.10.	Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych - przypis dotyczący Gminy jako właściciela	3 528 959,51	3 334 097,55	
1.11.	Podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie	8 296,23	67 874,21	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	69 632,42	166 880,78	
2.1.	Remont balkonu z robotami towarzyszącymi przy ul. PCK 1	4 850,00	0,00	
2.2.	Wzmocnienie konstrukcji fundamentów ul. Konopnickiej 10-12	64 782,42	0,00	
2.3.	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbiórkę budynku mieszkalnego przy ul. Drzymały 5	0,00	6 200,00	
2.4.	Opracowanie inwentaryzacji liczników wody w budynkach mieszkalnych administrowanych przez ZGKiM	0,00	20 910,00	
2.5.	Dostawa mebli wraz z montażem	0,00	2 558,40	
2.6.	Opracowanie dokumentacji hydrologicznej na terenie cmentarza	0,00	13 161,00	
2.7.	Przeniesienie wodomierza z nieruchomości przy ul. Wojska Polskiego 62a na ul. Staszica 1	0,00	5 412,00	



2.8.	Remont pustostanu	0,00	81 793,37	
2.9.	Remont lokali przy ul. Grunwaldzkiej 15	0,00	36 846,01	
	OGÓŁEM:	3 896 186,15	3 629 258,15	

**1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	3 900 716,75	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	178 855,11	
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	303 909,80	
5.	składki ZUS pracodawcy	722 967,09	
6.	składki na Fundusz Pracy	66 413,38	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	49 695,54	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	18 571,98	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	18 880,31	
10.	inne (wskazać istotne)	343 240,04	w tym: odpis na ZFŚS - 104727,67 zł , wynagrodzenia bezosobowe - 238512,37
	OGÓŁEM:	5 603 250,00	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	0,71	

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**2.2. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE; W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Termomodernizacja ulice: Rogowa 4-5; Dworcowa 3; Odrzańska 7; Bankowa 25; Palmowa 10; Robotnicza 18; Palmowa 2-4; Grunwaldzka 22; Palmowa 13; Starzyńskiego 10	34 566,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Opracowanie dokumentacji technicznej dot. termomodernizacji - ul. Siedlecka 2A	13 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dokumentacja projektowa - termomodernizacja u. Bankowa 22	83 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wykonanie instalacji wodno-kanalizacyjnej - ul. Piłsudskiego 10	1 834,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykonanie projektu przyłącza kanalizacji sanitarnej, projektu termomodernizacji - ul. Kołtątaja 29-35	7 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wykonanie projektu przyłącza kanalizacji sanitarnej, projektu termomodernizacji - ul. Kołtątaja 9-11	5 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	C.C. ul. Rogowa 1-2-3	4 691,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Rewitalizacja - ul. Plac Nieznanego Żołnierza	3 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Rewitalizacja - ul. Wojska Polskiego 83	4 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Rewitalizacja - ul. Goleniowska 6	4 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Opracowanie dokumentacji hydrologicznej na cmentarzu	10 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie kanalizacji deszczowej na cmentarzu - ul. Tanowska - śr. własne	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



13.	Wykonanie projektu na budowę budynku lokali tymczasowych	0,00	0,00	0,00	3 874,50	0,00	0,00
14.	Termomodernizacja ulice: Kościuszki 8, Drzymały 11; Targowa 6; Bankowa 35-37; Piastów 39; Starzyńskiego 8	0,00	0,00	0,00	16 549,65	0,00	0,00
15.	Opracowanie koncepcji zmiana sposobu użytkowania ul. Grzybowa 2	0,00	0,00	0,00	12 054,00	0,00	0,00
16.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej termomodernizacji - ul. Bankowa 6	0,00	0,00	0,00	2 814,24	0,00	0,00
17.	Wykonanie ekspertyzy technicznej przystosowania budynków do wymagań PPOŻ - ul. Bankowa a18	0,00	0,00	0,00	32 100,00	0,00	0,00
18.	Wykonanie projektu na budowę szamba przy ul. Licealnej 1	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00
19.	Wykonanie projektu kolumbarium - cmentarz	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	177 353,39	0,00	0,00	78 392,39	0,00	0,00

**2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	



2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Nie dotyczy

**2.5. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	zakład stosuje mechanizm podzielonej płatności . Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2019 r.- podatek VAT podzielona płatność wynosi 0,00 zł	0,00	zł

**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104 727,67	
2.	poniesiona strata netto	50 251,95	
3.	w tym :nadwyżka środków obrotowych zaprezentowana w pozycji K. rachunku zysków i strat	30 307,95	

Renata Marciniak -Kamińska.....
(główny księgowy)**2020-05-29**.....
(rok, miesiąc, dzień)**Tomasz Kaczmarek**.....
(kierownik jednostki)