



INFORMACJA DODATKOWA



ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
UL. ZJEDNOCZENIA 110
65-120 ZIELONA GÓRA

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Zjednoczenia 110 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 tj. ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej działa na podstawie UCHWAŁY NR LIII.668.2017 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- zaspokajanie potrzeb w zakresie gospodarki mieszkaniowej,
- gospodarowanie lokalami użytkowymi,
- gospodarka komunalna - utrzymanie lasów komunalnych, prowadzenie kompleksu przyrodniczo-edukacyjnego

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- ~~jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego — Miasto Zielona Góra~~
- samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku oraz dane finansowe za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2024 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 tj. ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie środki trwałe na podstawie decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra wg wartości określonej w tej decyzji. Przyjęte do użytkowania środki trwałe pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nabyte przez Zakład środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 tys. zł podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania.

Zaklasyfikowane do towarów drewno pozyskiwane z terenów komunalnych wycenia się wg cen odpowiadających cenom sprzedaży drewna wprowadzonych Zarządzeniem Prezydenta Miasta Zielona Góra.

Materiały na magazynach ewidencjonowane są w cenach zakupu netto.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według - nie dotyczy.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Odsetki od należności ujmuje się w wysokości odsetek należnych nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału.

Odpisów aktualizujących od aktywów Zakład dokonuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 37 856 281,99 zł dotyczy:

- należność główna	13 975 445,30 zł
- odsetki	18 430 701,14 zł
- koszty sądowe	5 450 135,55 zł
Razem:	37 856 281,99 zł.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według - nie dotyczy.

		Wyszczególnienie
1.1.	Nazwa jednostki:	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
1.2.	Siedziba jednostki	Zielona Góra
1.3.	Adres jednostki:	65-120 Zielona Góra; ul. Zjednoczenia 110
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności:	Podstawowym przedmiotem działania Zakładu jest zaspakajanie potrzeb w zakresie gospodarki mieszkaniowej, gospodarowanie lokalami użytkowymi, administrowanie Kompleksem Przyrodniczo-Edukacyjnym oraz lasami komunalnymi.
2.	Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2024r. - 31.12.2024r.
3.	Zakres sprawozdania: (jednostkowe/łączne), przynależność organizacyjna JST	jednostkowe
4.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresem sprawozdawczym miesiąc. Wycena aktywów i pasywów dokonywana jest zgodnie z przepisami rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra wg wartości określonej w tej decyzji. Przyjęte do użytkowania pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nabyte przez Zakład środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 tys. zł podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania. Zaklasyfikowane do towarów drewno pozyskiwane z terenów komunalnych wycenia się wg cen odpowiadających cenom sprzedaży drewna wprowadzonych Zarządzeniem Prezydenta Miasta Zielona Góra. Materiały na magazynach ewidencjonowane są w cenach zakupu netto. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odsetki od należności ujmuje się w wysokości odsetek należnych nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału. Odpisów aktualizujących od aktywów Zakład dokonuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Do kont syntetycznych prowadzona jest ewidencja analityczna, w tym dla: środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie, rozrachunków, materiałów, operacji sprzedaży oraz zakupu. Dla gospodarki materiałowej prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Przy rozchodzie materiałów z magazynu stosowana jest metoda "FIFO". Wynik finansowy Zakładu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Zakład ponoszone koszty ujmuje zarówno na kontach zespołu 4-koszty ujęte rodzajowo jak i w zespole 5 z podziałem na rodzaje działalności. Przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych Zakład korzysta z zintegrowanego programu komputerowego firmy Softhard S.A o nazwie Papirus SQL.
5.	Inne informacje:	

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

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

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	468 694,17	4 576,12	126 445,20		131 021,32		16 714,61		16 714,61	583 000,88
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	197 437 547,85	18 103 119,80	14 204 098,77	125 711,88	32 432 930,45	581 733,68	271 651,00	14 371 403,84	15 224 788,52	214 645 689,78
1.	Środki trwałe	196 824 110,62	1 189 163,52	14 204 098,77	125 711,88	15 518 974,17	351 209,98	271 651,00	0,00	622 860,98	211 720 223,81
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	187 448 806,05	713 424,97	13 614 520,10	118 024,00	14 445 969,07	343 177,66	81 546,00		424 723,66	201 470 051,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 762 165,89		236 425,14		236 425,14	2 780,67	25 146,40	0,00	27 927,07	1 970 663,96
1.4.	Środki transportu	1 639 064,21				0,00		0,00	0,00	0,00	1 639 064,21
1.5.	Inne środki trwałe	5 974 074,47	475 738,55	353 153,53	7 687,88	836 579,96	5 251,65	164 958,60	0,00	170 210,25	6 640 444,18
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	613 437,23	16 913 956,28			16 913 956,28	230 523,70	0,00	14 371 403,84	14 601 927,54	2 925 465,97
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

kolumna 4 nabycie

18 103 119,80

kolumna 8 zbycie

581 733,68

wiersz I

4 576,12

wiersz 1.2.

343 177,66

wiersz 1.2.

713 424,97

budynki i budowie nieodpłatnie otrzymane od Urzędu Miasta Zielona Góra

713 424,97

wiersz 1.3.

0,00

urządzenia techniczne przyjęte nieodpłatnie od Urzędu Miasta Zielona Góra

0,00

wiersz 1.5.

475 738,55

zakup wyposażenia - 013

475 738,55

wiersz 2.

16 913 956,28

nakłady na inwestycje

3 519 833,93

nieodpłatnie otrzymane nakłady inwestycyjne z Urzędu Miasta Zielona Góra

13 394 122,35

kolumna 5 przemieszczenie

14 330 543,97

wiersz I

126 445,20

WNIP przyjęte z inwestycji

126 445,20

wiersz 1.2.

13 614 520,10

nieodpłatnie otrzymane inwestycje z Urzędu Miasta Zielona Góra

12 787 226,70

śr. trwałe własne na podstawie OT

827 293,40

wiersz 1.3.

236 425,14

nieodpłatnie otrzymane inwestycje z Urzędu Miasta Zielona Góra

212 882,25

śr. trwałe własne na podstawie OT

23 542,89

wiersz 1.4.

0,00

wiersz 1.5.

353 153,53

nieodpłatnie otrzymane inwestycje z Urzędu Miasta Zielona Góra

353 153,53

kolumna 6 inne

125 711,88

wiersz 1.2.

118 024,00

przywrócenie śr. trwałego

118 024,00

wiersz 1.5.

7 687,88

7 687,88

nieodpłatnie przekazane śr. trwałe do Urzędu Miasta Zielona Góra na podstawie dokumentu PT

72 439,36

sprzedaż lokali komunalnych

270 738,30

wiersz 1.3.

2 780,67

sprzedaż udziałów w dzwigach

2 780,67

wiersz 1.5.

5 251,65

nieodpłatne przekazanie wyposażenia do UM na podstawie dokumentu PT

5 251,65

wiersz 2.

230 523,70

nieodpłatne przekazanie nakładów inwestycyjnych do UM na podstawie dokumentu PT

230 523,70

kolumna 9 likwidacja

288 365,61

likwidacja śr. trwałych i WNIP

288 365,61

kolumna 10 inne

14 371 403,84

przemieszczenie do kolumny nr 5

14 330 543,97

zdjęcie z ewidencji pozostałe śr. trwałe do 300 zł

40 859,87

wartość konta 013

4 173 821,11

Zakład

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	123 522,84	203 504,54			203 504,54		16 714,61		16 714,61	310 312,77
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	88 733 537,99	4 340 593,72	0,00	892 205,74	5 232 799,46	221 310,15	229 317,54	0,00	450 627,69	93 515 709,76
1.	Środki trwałe	88 733 537,99	4 340 593,72	0,00	892 205,74	5 232 799,46	221 310,15	229 317,54	0,00	450 627,69	93 515 709,76
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 684 420,90	3 533 394,27		582 365,59	4 115 759,86	213 277,83	39 212,54		252 490,37	84 547 690,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 593 331,10	40 398,40			40 398,40	2 780,67	25 146,40	0,00	27 927,07	1 605 802,43
1.4.	Środki transportu	589 502,68	241 298,26			241 298,26			0,00	0,00	830 800,94
1.5.	Inne środki trwałe	5 866 283,31	525 502,79		309 840,15	835 342,94	5 251,65	164 958,60	0,00	170 210,25	6 531 416,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

kolumna 4- amortyzacja

4 544 098,26

wiersz I amortyzacja za okres sprawozdawczy WNIP

203 504,54

wiersz II amortyzacja za okres sprawozdawczy rzeczowych aktywów trwałych

3 864 855,17

wiersz II amortyzacja za okres sprawozdawczy pozostałych

środków trwałych

475 738,55

kolumna 6 inne

892 205,74

wiersz 1.2.

582 365,59

umorzenie budynków i budowli przyjętych nieodpłatnie od Urzędu Miasta Zielona Góra

539 121,11

umorzenie przywróconego środka trwałego

43 244,48

wiersz 1.5.

309 840,15

umorzenie pozostałych środków trwałych dotyczących

schroniska dla bezdomnych zwierząt

302 152,27

umorzenie przywróconego środka trwałego

7 687,88

umorzenie dot. konta 013

4 173 821,11

kolumna 8 zbycie

221 310,15

wiersz 1.2.

213 277,83

wyksięgowanie umorzenia sprzedanych lok. komunalnych

195 711,15

wyksięgowanie umorzenia budowli przekazanych nieodpłatnie do Urzędu Miasta Zielona Góra

17 566,68

wiersz 1.3.

2 780,67

wyksięgowanie umorzenia z tytułu sprzedaży udziałów w dźwigach

2 780,67

wiersz 1.5.

5 251,65

wyksięgowanie umorzenia przekazanych nieodpłatnie śr. trwałych do UM

5 251,65

kolumna 9 likwidacja

246 032,15

wyksięgowanie umorzenia zlikwidowanych śr. trwałych oraz WNIP

246 032,15

Bali

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Zakład nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład nie dokonał odpisu aktualizującego aktywów trwałych.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystość

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Handwritten signature and date

5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład nie posiada środków trwałych w ewidencji pozabilansowej.

6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Zakład nie posiada papierów wartościowych, akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Handwritten signature

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	0,00			0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00			0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	1 562 450,00	332 899,21	26 480,01	138 410,41	164 890,42	1 730 458,79
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	33 018 476,95	6 327 199,97	994 742,75	2 521 102,84	3 515 845,59	35 829 831,33
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	280 798,97	12 813,90	11 126,67	12 319,27	23 445,94	270 166,93
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	33 806,24	-303,67	1 406,07	6 271,56	7 677,63	25 824,94
	Razem (1+2+3+4)	34 895 532,16	6 672 609,41	1 033 755,50	2 678 104,08	3 711 859,58	37 856 281,99

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 1- opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie utworzono rezerw.

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczeg o	stan na początek okresu sprawozdawczeg o	stan na koniec okresu sprawozdawczeg o	stan na początek okresu sprawozdawczeg o	stan na koniec okresu sprawozdawczeg o	stan na początek okresu sprawozdawc zego	stan na koniec okresu sprawozdaw czego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład nie posiada zobowiązań długoterminowych.

[Podpis]

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu zł, w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

*z tyt. leasingu finansowegozł;

* z tyt. leasingu zwrotnegozł.

Zakład nie posiada zobowiązań wynikających z umów leasingu.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

W Zakładzie nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku.

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

Zakład nie udzialał poręczeń i gwarancji.

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1	koszty aktualizacji programów komputerowych	33 798,19	30 916,75
2	koszty mediów	5 153,38	8 472,14
3	koszty zakupu paliwa (inwentaryzacja)	5 672,50	4 780,20
4	koszty prenumeraty	2 298,35	3 405,86
5	plan urządzenia lasu	0,00	44 275,08
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	46 922,42	91 850,03
1	zaliczki na centralne ogrzewanie	29 226,44	13 253,66
2	należne odszkodowania z tyt. użytkowania lokali użytkowych	109 469,78	0,00
3	należne odszkodowania z tyt. użytkowania lokali mieszkalnych	1 706 250,23	1 461 401,20
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	1 844 946,45	1 474 654,86

Tabela 12a. Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1	odsetki od lokaty naliczone na dzień bilansowy	851,93	4 052,14
	Razem inne rozliczenia międzyokresowe	851,93	4 052,14

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie.

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	Razem	0,00	0,00

Zakład nie posiada poręczeń i gwarancji niewykazanych w bilansie.

15. Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1	2	3	4
1.	Nagrody jubileuszowe	298 910,00	468 846,00
2.	Odprawy emerytalne	306 734,00	276 064,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	32 759,45	47 690,26
	Razem	638 403,45	792 600,26

16. Inne istotne informacje

Brak innych istotnych informacji

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisu aktualizującego wartości zapasów.

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

19. Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
1	2	3	4
		PRZYCHODY	1 111 027,28
1	D.III.	otrzymane odszkodowania za bezumowne zajmowanie lokali	1 077 728,51
2	D.III.	otrzymane odszkodowania z tytułu uszkodzenia mienia Zakładu	3 372,87
3	D.III.	otrzymane kary za niewywiązanie się z warunków umowy	29 925,90
		KOSZTY	187 598,96
1	E.II.	nieodpłatne świadczenie najmu	4 223,01
2	E.II.	zapłacone odszkodowania	106 200,00
3	H.I	zapłacone odsetki do odszkodowania	77 175,95

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1	2	3
1.	otrzymane dotacje na inwestycje wykazane w poz. 1.4 zestawienia zmian w funduszu	3 519 833,93
2.	nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz środki trwałe w budowie z Miasta Zielona Góra o wartości początkowej 14 107 547,32 zł, umorzenie 539 121,11 zł. wykazane w poz. 1.6 zestawienia zmian w funduszu	13 568 426,21
3.	inne zwiększenia pozycja 1.10 - przywrócenie środka trwałego	74 779,52
	Razem zwiększenia	17 163 039,66
1.	nieodpłatnie przekazane środki trwałe do UM o wartości początkowej 302 963,06 zł., umorzenie 17 566,68 zł wykazane w poz. 2.6 zestawienia zmian w funduszu	285 396,38
2.	sprzedaż środków trwałych o wartości początkowej 273 518,97 zł, umorzenie 198 491,82 zł. wykazane w poz. 2.6 zestawienia zmian w funduszu	75 027,15
3.	odpisanie z funduszu równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykazane w poz. 2.9 zestawienia zmian w funduszu	4 063 783,59
4.	odpisanie z funduszu w pozycji 2.9 - likwidacja majątku - 42 333,46; przeniesienie majątku niskocennego na konto 013 343012,14	385 345,60
	Razem zmniejszenia	4 809 552,72

21. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					
				finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		PRZYCHODY							
1									
2									
3									
4									
5									
RAZEM:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład nie otrzymał przychodów spowodowanych COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		KOSZTY								
1										
2										
3										
RAZEM:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Hrechorecka
(główny księgowy)

2023-02-24
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Rafał Borkowski
(kierownik jednostki)