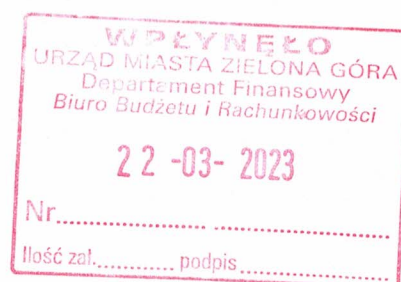


# INFORMACJA DODATKOWA



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

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Zjednoczenia 110 za rok 2022, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 24.02.2023 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Katarzyna Hrechorecka*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**

*Rafał Bukowski*

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

## 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 2021 r. poz. 217 tj. ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020 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:

- zaspakajanie 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 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 kontynuowania przez nią działalności.

*Budka*

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

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

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 tj. ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020 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 wyceniane były według ceny nabycia.

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

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

Udziały i akcje zostały wycenione według nie dotyczy.

#### Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według ceny zakupu.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według nie dotyczy.

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie 33 510 971,26 zł dotyczy:

- należność główna	15 406 526,85 zł
- odsetki	12 223 743,72 zł
- koszty sądowe	5 880 700,69 zł
Razem:	33 510 971,26 zł.

### 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

W okresie objętym sprawozdaniem nie zostały zmienione zasady rachunkowości.

*Handwritten signature*

		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:	01.01.2022r. - 31.12.2022r.
3.	Zakres sprawozdania: (jednostkowe/łączne), przynależność organizacyjna JST	jednostkowe
4.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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 programu komputerowego firmy Streamsoft o nazwie PC BIZNES Prestiż oraz firmy Softhard S.A o nazwie Papirus SQL. Analityka dla kont rozrachunkowych oraz operacji sprzedaży z działalności gospodarki mieszkaniowej prowadzona jest w systemie automatycznego rozliczania czynszów pn. NSarcz i WinSarcz autorstwa Wojewódzkiego Ośrodka Informatyki Gdańsk. Natomiast ewidencja działalności komunalnej prowadzona jest w systemie RUOM autorstwa Zakładu Usług Komputerowych ACME s.c. Gliwice.</p>
5.	Inne informacje:	

*Babik J.*

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

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

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

Lp	Wykazanie	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+3-10)
		nabycie	przeznaczenie	inne	zbycie	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	174 053,21	2 165,60	0,00	2 165,60			0,00	176 218,81
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	186 775 796,75	9 413 627,31	2 476 310,05	11 889 937,96	14 030 763,85	2 565 104,76	16 977 385,71	181 688 348,40
1.	Środki trwałe	185 568 837,10	4 389 116,26	2 476 310,05	6 865 426,31	12 823 470,42	548 225,69	13 701 564,91	178 732 698,50
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00			0,00	0,00
	Budynki i lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	177 213 414,87	4 171 850,00	2 016 879,07	6 189 729,07	12 773 896,20	131 356,38	0,00	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 321 898,02	35 712,94	0,00	35 712,94	49 574,22	66 243,99	12 905 252,58	170 496 891,36
1.3.	Środki transportu	858 340,05	0,00	0,00	0,00		445 250,48	561 068,69	1 796 542,27
1.4.	Środki trwałe	5 175 184,16	181 553,32	459 430,98	640 984,30	0,00	14 180,50	14 180,50	844 159,55
1.5.	Inne środki trwałe	1 206 959,65	5 024 511,05		5 024 511,05	1 207 293,43	88 794,71	221 083,14	5 595 105,32
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							3 275 820,80	2 955 649,90
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
kolumna 4 nabycie		9 415 792,91						0,00	0,00
kolumna 8 zbycie								14 030 763,85	
wiersz 1.1. zakup licencji, programów komputerowych		2 165,60						12 773 896,20	
wiersz 1.2. budynki i budowle przyjęte nieodpłatnie od Miasta Zielona Góra		2 165,60						49 574,22	
wiersz 1.3. urządzenia techniczne przyjęte nieodpłatnie od Miasta Zielona Góra		4 171 850,00						49 574,22	
wiersz 1.4. nakłady na inwestycje		4 171 850,00						0,00	
wiersz 1.5. kocioł Viessmann, przyjęte nieodpłatnie od Miasta Zielona Góra		35 712,94						1 207 293,43	
zakupy pozostałych środków trwałych niskocennych		35 712,94						1 207 293,43	
wiersz 1.5. zakupy pozostałych środków trwałych niskocennych		181 553,32						381 517,10	
wiersz 2. nakłady na inwestycje		36 882,77						131 356,38	
kolumna 5 przeznaczenie		144 670,55						66 243,99	
wiersz 1.2. środki trwałe przyjęte z inwestycji		5 024 511,05						66 243,99	
wiersz 1.5. pozostałe środki trwałe - przeznaczenia z innych grup rodzajowych		5 024 511,05						132 268,43	
wiersz 1.3. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		2 476 310,05						51 648,30	
wiersz 1.4. zdejście z ewidencji pozostałych środków transportu		2 016 879,07						51 648,30	
wiersz 1.5. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych niskocennych		2 016 879,07						2 565 104,76	
wiersz 2. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		459 430,98						445 250,48	
wiersz 1.5. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		459 430,98						14 180,50	
wiersz 1.5. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		459 430,98						14 180,50	
wiersz 1.5. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		459 430,98						88 794,71	
wiersz 2. inwestycje przekazane do użytkowania		459 430,98						1 200,00	
wiersz 1.5. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		459 430,98						87 594,71	
wiersz 2. inwestycje przekazane do użytkowania		459 430,98						2 016 879,07	
wiersz 1.5. zdejście z ewidencji pozostałych środków trwałych		459 430,98						2 016 879,07	

kolumna 12: 3 106 112,35

w tym konto 013

14 030 763,85

12 773 896,20

49 574,22

49 574,22

0,00

1 207 293,43

1 207 293,43

381 517,10

131 356,38

131 356,38

66 243,99

66 243,99

132 268,43

13 417,84

116 850,59

51 648,30

51 648,30

2 565 104,76

445 250,48

445 250,48

14 180,50

14 180,50

88 794,71

1 200,00

87 594,71

2 016 879,07

2 016 879,07

*[Handwritten signature]*

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

Lp	Wyszczególnienie	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Opiekun zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 9 - 10)
		amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne	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	174 053,21	2 165,60		2 165,60							
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	84 722 154,56	3 344 357,01	0,00	5 579 008,42	3 919 413,74	275 882,86	544 097,05	4 739 393,65	0,00	176 218,81	
1.	Środki trwałe	84 722 154,56	3 344 357,01	0,00	5 579 008,42	3 919 413,74	275 882,86	544 097,05	4 739 393,65	0,00	85 561 769,33	
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki i lokale	76 829 384,88	3 056 342,16		4 795 849,65	3 869 839,52	77 370,44		3 947 209,96	0,00	0,00	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 148 694,04	81 555,25		117 268,19	49 574,22	66 243,99	488 790,37	604 608,58		77 678 024,57	
1.4.	Środki transportu	743 280,58	24 926,28		24 926,28			14 180,51	14 180,51		1 661 353,65	
1.5.	Inne środki trwałe	5 000 795,06	181 533,32		640 964,30		132 268,43	41 126,17	173 394,60		754 026,35	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00				0,00		5 488 364,76	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00				0,00		0,00	

kolumna 4 - amortyzacja

3 346 522,01

wiersz I amortyzacja za okres sprawozdawczy WNIP

2 165,00

wiersz II amortyzacja za okres sprawozdawczy rzeczowych aktywów trwałych

3 344 357,01

kolumna 8 zbycie

3 919 413,74

kolumna 12:

w tym konto 013 3 106 112,35

wiersz 1.2.

3 869 839,52

sprzedaż lok. komunalnych  
budynki i budowle przekazane nieodpłatnie od  
Miasta Zielona Góra  
budynek użytkowy ul. W. Polskiego 116 G

401 199,41

3 468 640,11

wiersz 1.2.

umorzenie budynków i budowli przyjętych nieodpłatnie od Miasta Zielona Góra

1 739 507,49

wiersz 1.3.  
nieodpłatne przekazanie do Miasta Zielona Góra  
urządzeń w świetlicach

49 574,22

wiersz 1.3.  
umorzenie urządzeń technicznych przyjętych nieodpłatnie od Miasta Zielona Góra

35 712,94

35 712,94

wiersz 1.5.  
umorzenie pozostałych środków trwałych dot.przemieszczeń

459 430,98

459 430,98

kolumna 9 likwidacja

275 882,86

wiersz 1.2.

77 370,44

likwidacja budynków i budowli

77 370,44

wiersz 1.3.

66 243,99

likwidacja urządzeń

66 243,99

wiersz 1.5.

132 268,43

likwidacja środków trwałych  
likwidacja środków trwałych niskocennych  
kolumna 10 inne

15 417,84

116 850,59

544 097,05

wiersz 1.3.

488 790,37

zmniejszenie umorzeń związanych z  
przemieszczeniem

488 790,37

wiersz 1.4.

14 180,51

zmniejszenie umorzeń związanych z

14 180,51

wiersz 1.5.

41 126,17

zmniejszenie umorzeń związanych z  
przemieszczeniem  
zdjęcie z ewidencji pozostałych środków trwałych  
niskocennych

39 926,17

1 200,00

*[Handwritten signature]*

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 wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

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 <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

*B. J.*



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 nieumorzane (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
2.	Udziały	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
4.	Inne papiery wartościowe	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	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	3 998 138,58	252 381,98	251 186,53	2 656 502,83	2 907 689,36	1 342 831,20
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	27 385 098,97	6 146 927,97	993 149,79	697 972,46	1 691 122,25	31 840 904,69
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	393 078,71	18 904,17	88 899,36	19 749,21	108 648,57	303 334,31
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	146 895,73	3 855,30	13 380,00	113 469,97	126 849,97	23 901,06
	Razem (1+2+3+4)	31 923 211,99	6 422 069,42	1 346 615,68	3 487 694,47	4 834 310,15	33 510 971,26

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 sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
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.

*Handwritten signature*

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

\*z tyt. leasingu finansowego .....zł;

\* z tyt. leasingu zwrotnego .....zł.

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 udzielał poręczeń i gwarancji.

*Handwritten signature*

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	42 795,20	22 473,01
2	koszty mediów	7 371,03	2 978,47
3	koszty zakupu paliwa (inventaryzacja)	4 240,79	6 465,05
4	odsetki od lokaty naliczone na dzień bilansowy	0,00	3 613,58
5	koszty prenumeraty	227,78	3 297,52
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>54 634,80</b>	<b>38 827,63</b>
1	zaliczki na centralne ogrzewanie	7 345,44	0,00
2	należne odszkodowania z tyt. użytkowania lokali użytkowych	110 985,69	98 959,79
3	należne odszkodowania z tyt. użytkowania lokali mieszkalnych	1 227 705,92	969 285,96
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 346 037,05</b>	<b>1 068 245,75</b>

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.	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	181 028,00	201 781,00
2.	Odprawy emerytalne	247 512,00	129 876,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	38 017,02	30 131,50
	<b>Razem</b>	<b>466 557,02</b>	<b>361 788,50</b>

*Handwritten signature*

## 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.

Buk

19. Kwota i charakter 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
<b>PRZYCHODY</b>			
			<b>1 222 029,90</b>
1	D.III.	przedawnione zobowiązania	19 698,91
2	D.III.	otrzymane odszkodowania za bezumowne zajmowanie lokali	982 228,19
3	D.III.	otrzymane odszkodowania z tytułu uszkodzenia mienia Zakładu	217 918,65
4	D.III.	otrzymane kary za niewywiązanie się z warunków umowy	2 184,15
<b>KOSZTY</b>			
			<b>10 233,21</b>
1	E.II.	nieodpłatne świadczenie najmu	7 639,38
2	E.II.	likwidacja materiałów	2 593,83

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	4 955 120,13
2.	nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz środki trwałe w budowie z Miasta Zielona Góra o wartości początkowej 3 150 555,40 zł, umorzenie 1 810 935,26 zł. wykazane w poz. 1.6 zestawienia zmian w funduszu	1 339 620,14
<b>Razem zwiększenia</b>		<b>6 294 740,27</b>
1.	nieodpłatnie przekazane środki trwałe do Miasta Zielona Góra o wartości początkowej 10 639 576,31 zł., umorzenie 3 501 114,79 wykazane w poz. 2.6 zestawienia zmian w funduszu	7 192 461,52
2.	sprzedaż środków trwałych o wartości początkowej 997 379,01 zł, umorzenie 401 199,41 zł. wykazane w poz. 2.6 zestawienia zmian w funduszu	596 179,60
3.	nakłady przekazane do Miasta Zielona Góra wykazane w poz. 2.6 zestawienia zmian w funduszu	1 207 293,43
4.	odpisanie z funduszu równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykazane w poz. 2.9 zestawienia zmian w funduszu	3 151 000,73
<b>Razem zmniejszenia</b>		<b>8 995 934,55</b>

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

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
		<b>PRZYCHODY</b>							
1									
2									
3									
4									
5									
<b>RAZEM:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
		<b>KOSZTY</b>								
1										
2										
3										
<b>RAZEM:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Katarzyna Hrechorecka**  
 (główny księgowy)

2023-02-24  
 (rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
  
**Rafał Białkowski**  
 (Kierownik jednostki)