

Informacja dodatkowa do sprawozdania Zarządu Gospodarki Mieszkaniowej w Legnicy za 2020 rok.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Zarząd Gospodarki Mieszkaniowej w Legnicy z siedzibą w Legnicy przy ul. Zielonej 7 jest samorządowym zakładem budżetowym.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest gospodarowanie przekazanymi nieruchomościami i lokalami polegające w szczególności na:

- 1) zabezpieczeniu ich przed uszkodzeniem lub zniszczeniem,
- 2) prowadzeniu ich eksploatacji i remontów,
- 3) ich wynajmowaniu oraz w przypadkach wskazanych przez właściciela wydzierżawianiu i użyczeniu,
- 4) wykonywaniu czynności związanych z naliczaniem należności za ich udostępnianie,
- 5) windykacji należności oraz ich dochodzeniu w postępowaniu sądowym,
- 6) reprezentowaniu Gminy Legnica jako właściciela we Wspólnotach mieszkaniowych,
- 7) wykonywaniu zadań inwestycyjnych zatwierdzonych w budżecie miasta.

2. Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

- 1) zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i rozporządzeniem 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,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym,
- 3) zasady (polityka) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniem Nr 38/18 z dnia 21 grudnia 2018 r. (z późn. zmianami) Dyrektora Zarządu Gospodarki Mieszkaniowej w Legnicy, w tym metody wyceny aktywów i pasywów są następujące:

Koszty ewidencjonowane są zarówno na kontach zespołu 4 i jednocześnie rozliczane są na kontach zespołu 5 tj. według typów działalności.

Księgi prowadzi się z wykorzystaniem komputerowego systemu finansowo – księgowego, w formie odrębnych tematycznie rejestrów cząstkowych, które łącznie stanowią dziennik zbiorczy.

System finansowo – księgowy wspomagany jest przez inne dodatkowe systemy, przeznaczone do ewidencji analitycznej, np. Środki Trwałe, Kadry-Płace czy system rozliczania czynszów.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- 1) wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,-zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, a dla WNIIP powyżej 10.000,-zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych w równych, miesięcznych ratach, metodą liniową. Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych ustalono dla wszystkich wartości niematerialnych i prawnych na 60 miesięcy.
Z uwagi na brak w bilansie dla samorządowych zakładów budżetowych kategorii aktywów odpowiadającej rozpoczętym nakładom inwestycyjnym na zakup i wdrożenie WNIIP (podobnie jak środki trwałe w budowie), w bilansie ZGM w pozycji „Wartości niematerialne i prawne” wykazano wartość nabytych licencji na oprogramowanie, które w księgach rachunkowych zaewidencjonowane są na koncie „082” – Rozliczenie nabycia wartości niematerialnych i prawnych. Wdrożenie oprogramowania odbędzie się w 2021 roku.
- 2) środki trwałe wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonej o wartość dokonanych ulepszeń.
Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,-zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania poprzez zarachowanie w koszty bieżącej działalności, a powyżej 10.000,-zł dokonuje się odpisów umorzeniowych i amortyzacji zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia i amortyzacji, w naszej jednostce, dokonuje się w równych miesięcznych ratach, metodą liniową.
Składniki majątku, które są efektem zrealizowanego przez ZGM zadania inwestycyjnego -bez względu na swoją jednostkową wartość początkową – zaliczane są do środków trwałych, od których odpisy umorzeniowo – amortyzacyjne dokonywane są według stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (tj. w szczególności łącznie z odsetkami naliczonymi do dnia bilansowego, karami umownymi i zasądzonymi kosztami postępowania sądowego) z zachowaniem zasady ostrożności. Należności analitycznie wg kontrahentów z tytułu sprzedaży podstawowej tj. najmu lokali mieszkalnych, opłat za lokale własnościowe we Wspólnotach będących przejściowo pod zarządem ZGM, najmu garaży przez osoby nieprowadzące działalności gospodarczej oraz z tytułu odszkodowań za bezumowne korzystanie z lokali mieszkalnych ewidencjonuje się analitycznie w systemie rozliczania czynszów. W pozostałym zakresie, w tym również z tytułu najmu lokali użytkowych, należności ewidencjonowane są analitycznie w systemie FK.
Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych

- w odniesieniu do naliczonych odsetek. W jednostce dokonuje się odpisów aktualizujących imiennie lub zbiorczo - dla wytypowanych grup należności.
- 5) zapasy wycenia się według wartości wykazanych w ewidencji, tj. cen zakupu uwzględniających prawne możliwości odliczenia podatku VAT.
Materiały w jednostce kupowane są na bieżąco wg potrzeb i bezpośrednio po zakupie wydawane są do zużycia oraz ewidencjonowane w koszty. Materiały nie podlegają magazynowaniu. Materiały eksploatacyjne i remontowe pobrane bez wskazania, gdzie zostały wbudowane lub zużyte - do czasu ich rozliczenia w koszty – ewidencjonowane są na koncie 310, a nierozliczone podlegają inwentaryzacji na dzień bilansowy.
- 6) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.
- 7) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia.
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły w roku 2020 r. w naszej jednostce.
- 8) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
W zobowiązaniach krótkoterminowych jednostki brak jest zobowiązań wymagalnych:
- w zobowiązaniach z tytułu dostaw i usług, wykazywane są również dostawy i usługi niefakturowane oraz nadpłaty w należnościach,
 - zobowiązania wobec budżetów stanowią podatki z Pit-4 i VAT należny, wynikający z deklaracji częstkowej VAT-7 za miesiąc grudzień ,
 - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń, to zarachowane składki ZUS od DWR oraz należne do zapłaty składki od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2020 r.,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń stanowią w przeważającej części dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 rok do wypłaty w I kwartale 2021r.
- 9) rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości.
ZGM w większości przypadków tworzy rezerwy na przewidywane skutki nierozstrzygniętych spraw sądowych.
Pod datą 31 grudnia 2020 roku zarezerwowano środki własne na kontynuację zadania inwestycyjnego dotyczącego zakupu i wdrożenia zintegrowanego oprogramowania wspomagającego zarządzanie ZGM. Zadanie to zostało rozpoczęte w 2020; z dotacji celowej gminy dokonano zakupu licencji a w 2021 roku odbędzie się drugi etap tj. wdrożenie, które będzie finansowane ze środków własnych zakładu.
- 10) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat.
W roku 2020 podobnie jak w latach ubiegłych wynik finansowy netto jest równy brutto, gdyż nie wystąpił podatek dochodowy od osób prawnych.
- 11) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.

5. Inne informacje

Jednostka kontynuuje swoją działalność, nie jest w stanie likwidacji, upadłości lub innych zmian organizacyjno - prawnych. Jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych.

Sprawozdanie finansowe Zarządu Gospodarki Mieszkaniowej w Legnicy nie podlega badaniu. Zarząd Gospodarki Mieszkaniowej podlega scentralizowanym zasadom rozliczeń podatku od towarów i usług przez Gminę Legnica.

Jednostka dokonuje wszystkich płatności bezgotówkowych za faktury, w których jest wykazany podatek VAT w systemie split payment.

W dniu 31 grudnia 2020 r. wszystkie środki pieniężne zakładu znajdowały się na rachunkach bankowych. Stan kasy wyniósł „0”, co miało związek z likwidacją kasy od 1 stycznia 2021 roku.

Ogłoszenie pandemii związanej z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę zakaźną COVID-19 nie miało istotnego wpływu na sytuację finansową i majątkową ZGM.

ZARZĄD GOSPODARKI
MIESZKANIOWEJ
ul. Zielona 7, 59-220 Legnica
tel. 72-38-200

DIREKTOR

Marek Kawrytuć

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu	
			nabywanie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	251 155,84	0,00	0,00	0,00	80 047,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 203,81
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	148 889,46	0,00	0,00	0,00	3 153,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 043,39
I	Razem wartości niematerialne i prawne	400 045,30	0,00	0,00	0,00	83 201,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 247,20
2.1.	Grunty	287 939,00	0,00	49 782,40	0,00	49 782,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 721,40
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	207 616 309,52	0,00	9 190 484,05 ¹⁾	148 863,54 ¹⁾	9 339 347,57	5 422 132,19	336 800,00	31 551,37 ³⁾	5 790 483,56	211 165 173,53	
2.3.	Środki transportu	167 398,84	0,00	0,00	0,00	0,00	12 082,31	0,00	0,00	12 082,31	155 316,53	
2.4.	Inne środki trwałe	3 205 746,41	39 125,49	347 946,08 ⁴⁾	0,00	387 071,57	22 013,62	22 013,62	0,00	22 013,62	3 570 804,36	
2.	Razem środki trwałe	211 277 393,77	39 125,49	9 588 212,51	148 863,54	9 776 201,54	5 434 214,50	358 813,62	31 551,37	5 824 579,49	215 229 015,82	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 609 559,79	4 023 604,45	14 698,50 ⁵⁾	0,00	4 038 302,95	0,00	0,00	7 108 283,87 ⁶⁾	7 108 283,87	1 539 378,87	
4.	Zaliczki na 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	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	215 886 953,56	4 062 729,94	9 602 911,01	148 863,54	13 814 504,49	5 434 214,50	358 813,62	7 139 835,24	12 932 863,36	216 768 594,69	

¹⁾ dodatnia korekta wartości początkowej udziałów Gminy będąca następstwem aktualizacji powierzchni użytkowej w budynkach Wspólnot mieszkaniowych w związku z uzyskaniem dokumentacji i informacji z inwentaryzacji tych budynków.

²⁾ W przemieszczeniach ogółem ujęto m.in:

- przyjęcie środków trwałych i ich ulepszeń z inwestycji - 6 910 038,53 zł

- nieodpłatne przyjęcie z Gminy budynku szkoły Ryckarska 13 - 2 280 445,50 zł

³⁾ W innych zmniejszeniach ujęto:

- korekta zmniejszająca wartość budynków, w związku ze skorygowaniem kosztorysów powykonawczych przez Wykonawcę - 2 454,30 zł

- postawienie w stan likwidacji budynku użytkowego Głogowska 83 - 29 097,07 zł

Wojciech K...

- 4) W "Przemieszczeniach" w Innych środkach trwałych ujęto:
- nieodpłatnie otrzymanie z Gminy środków trwałych i pozostałych środków trwałych dotyczących nieruchomości Rycerska 13 - 157.260,60 zł
- przyjęcie z inwestycji wytworzonych nowych środków trwałych - 190.685,48 zł
- 5) W kolumnie "Przemieszczenia" wykazano kwotę 14.698,50 zł, która stanowi przeksięgowanie poniesionych nakładów na dokumentację projektową wykonaną w ramach zadania "Przebudowa gminnych lokali mieszkalnych" na koszty zadania inwestycyjnego o nazwie "Poprawa warunków mieszkaniowych społeczności Romskiej w 2020 r.
- 6) W kolumnie "Inne zmniejszenia" w wierszu "Środki trwałe w budowie" ujęto wartość przyjęć z inwestycji.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia			Umorzenia – stan na koniec okresu
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	152 110,04	20 144,91	0,00	0,00	20 144,91	0,00	0,00	0,00	0,00	172 254,95
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	148 889,46	3 153,93	0,00	0,00	3 153,93	0,00	0,00	0,00	0,00	152 043,39
I	Razem wartości niematerialne i prawne	300 999,50	23 298,84	0,00	0,00	23 298,84	0,00	0,00	0,00	0,00	324 298,34
2.1.	Gruntowy stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 417 844,08	2 114 036,99	121 717,36 ¹⁾	1 385 491,86 ²⁾	3 621 246,21	5 042 810,76	120 686,70	29 097,07 ³⁾	5 192 594,53	158 846 495,76
2.3.	Środki transportu	161 639,88	5 758,96	0,00	0,00	5 758,96	12 082,31	0,00	0,00	12 082,31	155 316,53
2.4.	Inne środki trwałe	2 357 838,02	257 636,25	0,00	154 768,86 ⁴⁾	412 405,11	0,00	22 013,62	0,00	22 013,62	2 748 229,51
2.	Razem środki trwałe	162 937 321,98	2 377 432,20	121 717,36	1 540 260,72	4 039 410,28	5 054 893,07	142 700,32	29 097,07	5 226 690,46	161 750 041,80
3.	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
4.	Zaliczki na 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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	162 937 321,98	2 377 432,20	121 717,36	1 540 260,72	4 039 410,28	5 054 893,07	142 700,32	29 097,07	5 226 690,46	161 750 041,80

- 1) korekta wartości umorzenia udziałów Gminy będąca następstwem aktualizacji powierzchni użytkowej w budynkach Wspólnot mieszkaniowych w związku z pozyskaniem dokumentacji i informacji z inwentaryzacji tych budynków.
- 2) W innych zwiększeniach ujęto umorzenie środka trwałego nieodpłatnie przyjętego z Gminy - nieruchomości Rycerska 13
- 3) W innych zmniejszeniach ujęto umorzenie postawionego w stan likwidacji budynku Głogowska 83
- 4) W innych zwiększeniach ujęto wartość umorzenia nieodpłatnie przyjętych środków trwałych i pozostałych środków trwałych, znajdujących się w nieruchomości Rycerskiej 13

Handwritten signature

1.2. Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - nie posiadamy informacji

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym		brak informacji
dobra kultury	0	0

1.3. Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

1.4. Tabela 5. Grunty użytkowane wyczerpie "nie dotyczy"

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. Tabela 6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunt	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	37 084,43	0,00	0,00	37 084,43
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	16 700,00	0,00	0,00	16 700,00
	Razem	53 784,43	0,00	0,00	53 784,43

1.6. Tabela 7. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - "nie dotyczy"

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZARZĄD GOSPODARSTWA
KRAJOWY
KOSZKAROWEJ

ul. Zielona 7, 59-220 Legnica

tel. 72-38-200

Handwritten signature

1.7. Tabela 8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	27 167 047,54	1 215 006,65	1 891 089,88	1 246 411,85	25 244 552,46
2.	Pozostałe należności	44 408 953,35	4 437 958,86	2 029 212,25	1 403 159,42	45 414 540,54
	Razem	71 576 000,89	5 652 965,51	3 920 302,13	2 649 571,27	70 659 093,00
	w tym:					
	należności główne	9 957 416,08	370 816,36	464 695,43	410 808,87	9 452 728,14
	odsetki	31 512 064,34	2 353 376,82	2 371 298,57	1 118 680,34	30 375 462,25
	koszty sądowe	6 389 645,23	605 967,46	358 647,42	570 880,21	6 066 085,06
	odszkodowania za bezumowne zajmowanie lokali	23 716 875,24	2 322 804,87	725 660,71	549 201,85	24 764 817,55
	Razem	71 576 000,89	5 652 965,51	3 920 302,13	2 649 571,27	70 659 093,00

1.8. Tabela 9. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Powództwo sądowe o odszkodowanie z tytułu uszczerbku na zdrowiu	17 669,17	0,00	0,00	17 669,17	0,00
2.	Zobowiązanie do zwrotu poniesionych nakładów w lokalu	10 400,00	0,00	0,00	0,00	10 400,00
3.	Powództwo sądowe o zwrot wyegzekwowanych kwot przez komornika	15 205,98	318,36	0,00	9 091,46	6 432,88
4.	Środki zakładu przeznaczone na sfinansowanie inwestycji	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
	Razem	43 275,15	70 318,36	0,00	26 760,63	86 832,88

ZARZĄD GOSPOD.
WIEJSZKANIOWE.

ul. Zielona 7, 59-220 Legnica
tel.72-38-200

Tabela 9

1.9. Tabela 10. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych - "nie występują"

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem				
		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	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Tabela 11. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy - "nie dotyczy"

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	X
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	X

1.11. Tabela 12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń - "nie występują"

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...	0,00		0,00
2.	...	0,00		0,00
...	...	0,00		0,00
Razem		0,00		0,00

Handwritten signature

1.12. Tabela 13. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy - "nie występują"

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

1.13. Tabela 14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Ubezpieczenia środków transportowych	1 002,87	892,99
2.	Inne rozliczenia	392,56	457,15
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	1 395,43	1 350,14
...	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14. Tabela 15. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	Weksle-zabezpieczenia należności (z tyt.opłat za najem lub dzierżawę lokali użytkowych)	1 266 663,29
2.	Weksle - zabezpieczenia należytego wykonania umów remontowo - budowlanych	5 000,00
3.	Gwarancje ubezpieczeniowe - zabezpieczenia należytego wykonania umów remontowo - budowlanych	730 586,89
4.	Gwarancje bankowe - zabezpieczenie należytego wykonania pozostałych umów usługowych	259 900,00
	Razem	2 262 150,18

ZARZĄD GOSPODARKI
M. GOSZKANIOWEJ
ul. Złotona 7, 59-220 Legnica
tel.72-38-200

T. Białas

1.15. Tabela 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	
		liczba pracowników	wartość w zł
1.	Nagrody jubileuszowe	18	167 603,09
2.	Odprawy emerytalne	10	275 083,38
3.	Odprawy rentowe	liczba pracowników	0
		wartość w zł	0,00
Razem	wartość w zł	liczba pracowników*	23
		wartość w zł	442 686,47

*liczba pracowników w 2020 r. otrzymała odpłatną emerytalną wraz z nagrodą jubileuszową, stąd w podsumowaniu liczba pracowników jest niższa o 5 od sumy wierszy 1 i 2.

1.16. inne informacje

Wynik finansowy netto za rok bieżący wykazany w zestawieniu zmian w funduszu jednostki jest tożsamy z wynikiem wykazany w bilansie i rachunku zysków i strat jednostki.

2.1. Tabela 17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - "nie występują"

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. Tabela 18. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie - "nie występują" - zakład nie realizuje inwestycji siłami własnymi.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku				Koszty wytworzenia w bieżącym roku			
		ogółem		w tym:		ogółem		w tym:	
		odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZARZĄD GOSPODARSTWA
KRAJOWY
ul. Zielona 7, 59-220 Legnica
tel. 72-38-200

2.3. Tabela 19. Kwota poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter przychodów lub kosztów
1.	10.743,96	Poniesione koszty, w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19
	Razem koszty działalności operacyjnej 10.743,96	
1.	32 058,60	Umorzenie decyzją Prezydenta Miasta Legnicy opłaty z tytułu trwałego zarządu za 2020 rok
2.	73 100,00	Umorzenie decyzją Prezydenta Miasta Legnicy podatku od nieruchomości za okres od IV do XII 2020 r.
	Razem pozost. przych. operacyjne 105 158,60	

2.4. Informacja 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

Zarząd Gminy Mieszkanowej rozlicza się z budżetem Gminy w dziale 700, rozdział 70001. Źródłem przychodów własnych zakładu są w szczególności: czynsze wynikające z umów najmu lokali i dzierżawy nieruchomości, przypisane oraz otrzymane odszkodowania za bezumowne zajmowanie lokali, opłaty za dostawę mediów do lokali i nieruchomości, otrzymane odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności, zwrot kosztów działalności z tytułu ich refakturowania, jak również dochody ze sprzedaży składników majątkowych.

ZGM otrzymuje ponadto dotację przedmiotową do działalności oraz dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych.

W roku 2020 Zarząd Gminy Mieszkanowej w Legnicy realizował zadanie inwestycyjne pod nazwą "Poprawa warunków mieszkaniowych społeczności Romskiej w 2020 r." finansowane ze środków Gminy oraz budżetu państwa, które zakładał nasz otrzymał, uchwałą Rady Miasta w Legnicy, w dziale 700 rozdziale 70095.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie występują

Legnica, 03.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Gregoriewicz

ZARZĄD GOSPODARKI
MIESZKANIOWEJ

ul. Zielona 7, 59-220 Legnica

tel. 72-38-200

REKTOR

Janusz Kowalczyk

