Informacja dodatkowa

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lwówku |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | ul: Pniewska 58, 64-310 Lwówek |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | ul: Pniewska 58, 64-310 Lwówek |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | ZGM zajmuje się całokształtem zagadnień związanych z administrowaniem budynków mieszkalnych i użytkowych, utrzymywaniem terenów zielonych na terenie gminy Lwówek, utrzymywaniem czystości na terenie miasta Lwówek |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
|  | 01-01-2021 do 31-12-2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
|  | nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  | Aktywa i pasywa zakładu są wyceniane według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o  skumulowane umorzenie. Środki trwałe amortyzuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, która określa wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu i umarzane są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu  przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny( po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.  Wynik finansowy zakładu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności kosztów oraz ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży  obejmują należne kwoty netto ze sprzedaży, tj pomniejszone o należny podatek od towarów  i usług(VAT)ujmowane w okresach, których dotyczą. Zakład prowadzi koszty w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. |
| 5. | inne informacje |
|  |  |
| **II.** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|  | Tabelka nr 1 Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwa łych. Tabelka nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwa łych. |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
|  | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
|  | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
|  | nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
|  | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
|  | nie dotyczy |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
|  | Tabelka nr 12 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  | nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
|  | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
|  | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
|  | nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|  | nie dotyczy |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | nie dotyczy |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
|  | nie dotyczy |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
|  | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|  | Według wydatków 404 Wynagrodzenia osobowe 345.411,56zł, Dodatkowe wynagrodzenie roczne 26.900,62zł, Wynagrodzenia bezosobowe 3.316,00zł  405 Składki na ubezpieczenia społeczne 65.715,27zł,Składki na fundusz pracy 7.795,52zł, Odpisy na ZFŚS 10.981,01zł. |
| 1.16. | inne informacje |
|  | nie dotyczy |
| 2. |  |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
|  | nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
|  | nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
|  | nie dotyczy |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|  | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
|  | nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|  | nie dotyczy |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Danuta Przewoźna (główny księgowy) |  | 2022.01.31 (rok, miesiąc, dzień) |  | Marcin Kozłowski (kierownik jednostki) |