

Informacja dodatkowa do bilansu za 2021 rok

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1	nazwa jednostki ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
1.2	siedziba jednostki UL. SPACEROWA 4, 05-822 MILANÓWEK
1.3	adres jednostki UL. SPACEROWA 4, 05-822 MILANÓWEK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki GOSPODAROWANIE GMINNYM ZASOBEM MIESZKANIOWYM, LOKALAMI I BUDYNKAMI UŻYTKOWYMI ORAZ ZARZĄDZANIE BUDYNKAMI MIESZKALNYMI BĘDĄCYMI WE WŁADANIU GMINY MILANÓWEK
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte przez ZGKiM zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych, na podstawie ustawy o finansach publicznych. W momencie wprowadzania składników majątkowych do ksiąg rachunkowych wycenia się je według cen zakupu, ceny nabycia, otrzymania (zgodnie z decyzją, aktem notarialnym) lub kosztów wytworzenia. 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty ich wartości. Do bilansu wartość środków trwałych przyjmowana jest w wysokości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania środka trwałego. Stosuje się liniową metodę amortyzacji według stawek określonych w KŚT. 2) Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia się i ujmuje w księgach w wartości nominalnej. 3) Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Na koniec roku należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (uwzględnia się należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie) z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizują się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zobowiązania wycenia się na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty. 4) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Przychody i koszty są naliczane według zasady memoriałowej na podstawie dowodów księgowych oraz przy stosowaniu zasady współmierności przychodów i kosztów, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.
5.	inne informacje brak danych

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
Symbol	Wyszczególnienie
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	TABELA NR. 1.1a.TABELA NR.1.1b.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	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
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	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)
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	TABELA NR. 1.7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

*dotyczy/niedotyczy/brak danych	TABELA NR. 1.8
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:
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat:
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat:
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	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
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
1.11	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
1.12	łączna kwota 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
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	brak danych
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (<i>np. odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe oraz ekwiwalenty za urlop</i>)
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	W 2021 roku wypłacono środki pieniężne na świadczenia pracownicze wyniosły 115 071,36 zł, w tym: 3 000,00 zł - wypłaty nagród, 27 346,35 zł - ekwiwalenty urlopowe; ubrania robocze - 18 893,39 zł oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej - 3 962,00 zł zakup szkieł korekcyjnych w związku z zaświadczeniem o pracy przy komputerze, przy użyciu szkieł korekcyjnych - 1 000,00 zł, koszty posiłków regeneracyjnych - 16 297,90 zł, szczepienia i badania - 3 258,00zł, szkolenia - 9 330,00 zł, odprawa emerytalna - 31 983,72 zł, .
1.16	inne informacje
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	1) Umorzenie pozostałych środków trwałych narastająco wynosi 175 471,52 zł; 2) Pozostałe koszty operacyjne (poz. E.II. RZiS) kwota 55 781,86 zł w tym: 47 957,81 zł - odpisy aktualizujące należności, 5 009,70 zł - koszty sądowe i komornicze, 2 714,35 zł - pozostałe koszty; 3) Inne przychody operacyjne (poz. D.III RZiS) kwota 323 398,91 zł w tym: 320 247,54 zł - równowartość odpisów amortyzacyjnych, zwrot zaliczek komorniczych i kosztów zastępstwa procesowego - 2 505,97 zł, inne przychody operacyjne - 645,40 zł; 4) Inne zmniejszenia funduszu (poz. 1.2.9 ZZwF) - kwota 320 247,54 zł - równowartość odpisów amortyzacyjnych.
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	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
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	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
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	nie dotyczy
2.5	inne informacje
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
*dotyczy/niedotyczy/brak danych	brak danych

lpowiednie skreślić

TABELA NR 1.1a Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - informacja uzupełniająca do bilansu zgodne z kontami księgowymi

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość końcowa - Stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Umorzenie	Inne (do opisu)	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	68 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 051,08	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne = A.I bilans	68 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 051,08	0,00	0,00
2.1	Grunty, w tym:	325 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 785,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst 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	6 736 553,73	0,00	0,00						2 944 104,10		3 792 449,63
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	271 086,71	135 300,00	0,00	28 740,00					201 416,06		233 710,65
2.4	Środki transportu	896 098,82	151 866,30	0,00	0,00					424 282,48		623 682,64
2.5	Inne środki trwałe	178 389,09	0,00	0,00						106 421,90		71 967,19
2.	Razem środki trwałe = A.II.1 bilans	8 407 913,35	287 166,30	0,00	28 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 676 224,54	0,00	5 047 595,11
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje) = A.II.2 bilans	0,00	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) = A.II.3 bilans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	8 407 913,35	287 166,30	0,00	28 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 676 224,54	0,00	5 047 595,11

TABELA NR 1.1b Zmiany stanu, umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego - informacja uzupełniająca do bilansu zgodne z kontami księgowymi

	Umorzenia -	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Umorzenia - Stan
--	-------------	----------------------------------	-----------------------------------	------------------

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	amortyzacja(+) /umorzenie(-)	aktualizacja	inne zwiększenie	RAZEM zwiększenia (+)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	RAZEM zmniejszenia (-)	Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	68 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 051,08
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Rezem wartości niematerialne i prawne	68 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 051,08
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst 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	2 825 990,68	118 113,42	0,00	0,00	118 113,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 944 104,10
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	167 055,23	34 360,81	0,00	0,00	34 360,81	0,00	0,00	0,00	0,00	201 416,04
2.4	Środki transportu	277 557,63	146 724,87	0,00	0,00	146 724,87	0,00	0,00	0,00	0,00	424 282,50
2.5	Inne środki trwałe	85 373,46	21 048,44	0,00	0,00	21 048,44	0,00	0,00	0,00	0,00	106 421,90
2.	Razem środki trwałe	3 355 977,00	320 247,54	0,00	0,00	320 247,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3 676 224,54
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 aktywa trwałe (2+3+4)	3 355 977,00	320 247,54	0,00	0,00	320 247,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3 676 224,54

TABELA NR 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi danymi

Lp.	Wyszczególnienie	wartość bilansowa -	wartość rynkowa -	opis, podstawa dokonania wyceny wartości rynkowej
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych			
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			
I.	Rezem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
2.1	Grunty, w tym:			
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			

2.3	Urządzenia techniczne i maszyny			
2.4	Środki transportu			
2.5	Dobra kultury			
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)			
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	

TABELA NR 1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - informacja dodatkowa do bilansu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie wartości odpisów (+)	Wykorzystanie odpisów (np.umorzone) (-)	Wartość odpisów uznanych za zbędne (zapłacone) (-)	Stan na koniec roku
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	Razem długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały					0,00
5.2	inne papiery wartościowe					0,00
5.3	inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 1.4 Grunty użytkowane w całości przez jednostkę - informacja dodatkowa do bilansu

Lp.	TREŚĆ	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	ZMIANY		STAN NA KONIEC OKRESU
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	(Lokalizacja i numer działki)	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)				
	wartość (zł)				
2	(Lokalizacja i numer działki)	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)				
	wartość (zł)				
3	(Lokalizacja i numer działki)	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)				
	wartość (zł)				
4	(Lokalizacja i numer działki)	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)				
	wartość (zł)				
	Razem:				
	powierzchnia (m ²)				
	wartość (zł)				

TABELA NR 1.5 wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia (+)	zmniejszenia (-)	Stan odpisów na koniec okresu
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
2.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 1.6 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		zwiększenie (+)		zmniejszenie (-)		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2								0	0,00
1.2								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1								0	0,00
2.2								0	0,00
2.3								0	0,00

TABELA NR 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

Lp.	wyszczególnienie	kwota zobowiązania na początek okresu	zmiana (+) / (-)	kwota zobowiązania na koniec okresu
1				
2				
3				
Razem		0,00	0,00	0,00

TABELA NR 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	kwota zabezpieczenia
1				
2				
3				
Razem		0,00		0,00

TABELA NR 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

Lp.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia warunkowego)	kwota zabezpieczenia warunkowego
1				
2				
3				
Razem		0,00		0,00

TABELA NR 2.2 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
2					0,00		
3					0,00		
4					0,00		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

20.05.2022 r.