

**INFORMACJA
DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
1.2	siedzibę jednostki
	Wysokie Mazowieckie
1.3	adres jednostki
	Wysokie Mazowieckie, ul. Armii Krajowej 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gospodarka zasobami mieszkaniowymi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r.- 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none">1) Środki trwałe przyjęte do ewidencji wycenione zostały według cen nabycia i kosztów wytworzenia.2) Odpisy umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych dokonuje się według stawek zawartych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.3) Pozostałe środki trwałe ewidencjonowane są od wartości 100 zł. i umarzone w 100% w momencie przekazania do używania.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Dane przedstawione są w poniższych tabelach.

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (wartość brutto)

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	2 000 629,60		2 941,45	1 997 688,15
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 570 042,75	0,00	83 422,94	15 486 619,81
Urządzenia techniczne i maszyny	130 146,70	0,00	0,00	130 146,70
Środki transportowe	20 650,00	0,00	0,00	20 650,00
Inne środki trwałe				
Pozostałe środki trwałe	155 987,89	11 634,77	2 917,00	164 705,66
Wartości niematerialne i prawne	33 378,60	0,00	0,00	33 378,60
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 490,00	0,00	0,00	21 490,00

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku	Umorzenie za 2023 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień roku obrotowego
Grunty	0,00				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 240 549,47	349 684,33		66 087,63	5 524 146,17
Urządzenia techniczne i maszyny	130 146,70				130 146,70
Środki transportowe	20 650,00				20 650,00
Inne środki trwałe					
Pozostałe środki trwałe	155 987,89	11 634,77		2 917,00	164 705,66
Wartości niematerialne i prawne	33 378,60				33 378,60

Zmiana wartości netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.					
Wyszczególnienie	Wartość netto				
	Stan na pierwszy dzień roku		Stan na ostatni dzień roku		
Grunty	2 000 629,60		1 997 688,15		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 329 493,28		9 962 473,64		
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		
Środki transportowe	0,00		0,00		
Inne środki trwałe	0,00		0,00		
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 490,00		21 490,00		
Razem	12 351 612,88		11 981 651,79		
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 wieczystie				
	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)				
Odpisy aktualizujące wartość należności					
	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Hurtownia Elektryczna BERM Grosfeld Sp. J. – ogłoszona upadłość	1 686,64			1 686,64
	należność za lokal mieszkalny	1 018,89	3 805,43	1 018,89	3 805,43
	Razem	2 705,53	3 805,43	1 018,89	5 492,07

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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023 r. wynosi 1 346,10 dotyczy wydatku poniesionego na opłatę prenumeraty na 2023 r. 877,28 zł., środki BHP dla pracowników do wydania na początku I kw.2024 roku
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	135 968,48
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

Marzanna Kowalska

2024.03.28

Dorota Szepietowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)