

|                                                                                                                                                                                             |                          |                                                                        |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</b><br><br><b>40-126 Katowice ul. Grażyńskiego 5</b><br>Nr identyfikacyjny REGON<br><b>241031620</b> |                          | <b>Bilans</b><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień: 2020-12-31</b> |                                                                                      | <b>jednostki budżetowej</b><br><b>i samorządowego zakładu</b><br><b>budżetowego</b><br><br>Adresat:<br><b>Urząd Miasta</b><br><br><b>KATOWICE</b> |                        |
| <b>AKTYWA</b>                                                                                                                                                                               | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku                                                 | <b>PASYWA</b>                                                                        | Stan na<br>początek roku                                                                                                                          | Stan na<br>koniec roku |
| 1. <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                  | <b>330 814 251,31</b>    | <b>354 042 184,19</b>                                                  | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>295 845 587,65</b>                                                                                                                             | <b>328 274 155,87</b>  |
| 2. <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                                                                                | <b>16 316,91</b>         | <b>75 221,57</b>                                                       | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                          | <b>307 290 602,34</b>                                                                                                                             | <b>339 336 810,34</b>  |
| 3. <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                        | <b>330 797 934,40</b>    | <b>353 966 962,62</b>                                                  | <b>II. Wynik finansowy netto</b>                                                     | <b>11 445 014,69</b>                                                                                                                              | <b>11 062 654,47</b>   |
| 4. 1. Środki trwałe                                                                                                                                                                         | 323 241 890,64           | 344 971 706,52                                                         | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 5. 1.1. Grunty                                                                                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                                                                   | 2. Strata netto (-)                                                                  | 11 445 014,69                                                                                                                                     | 11 062 654,47          |
| 6. 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                               | 320 173 590,14           | 341 218 704,08                                                         | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego</b><br><b>(nadwyżka środków obrotowych )(-)</b>  | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 7. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                     | 2 891 967,90             | 3 491 780,70                                                           | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 8. 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                                   | 164 568,90               | 105 253,84                                                             | <b>B. Fundusz płacówek</b>                                                           | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 9. 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                                  | 11 763,70                | 155 967,90                                                             | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                  | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 10. 2. Inwestycje trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                             | 7 556 043,76             | 8 995 256,10                                                           | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>50 086 226,77</b>                                                                                                                              | <b>41 574 434,68</b>   |
| 11. 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                     | 0,00                     | 0,00                                                                   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>            |
| 12. <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                                                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                              | <b>22 187 129,15</b>                                                                                                                              | <b>24 253 745,60</b>   |
| 13. <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                                                                              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                                                            | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 8 025 822,26                                                                                                                                      | 10 794 404,00          |
| 14. 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                                                                   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 505 727,95                                                                                                                                        | 545 244,30             |
| 15. 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                             | 0,00                     | 0,00                                                                   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 285 725,76                                                                                                                                        | 279 369,69             |
| 16. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                                                                   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 1 456 873,48                                                                                                                                      | 1 417 655,75           |
| 17. <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                                                            | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 1 046 870,66                                                                                                                                      | 1 070 006,80           |
| 18. <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                                                                                                               | <b>15 117 563,11</b>     | <b>15 806 406,36</b>                                                   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 9 670 404,33                                                                                                                                      | 9 324 011,15           |
| 19. <b>I. Zapasy</b>                                                                                                                                                                        | <b>129 975,69</b>        | <b>167 425,90</b>                                                      | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 86 439,75                                                                                                                                         | 29 047,58              |
| 20. 1. Materiały                                                                                                                                                                            | 129 975,69               | 167 425,90                                                             | 8. Fundusze specjalne                                                                | 1 109 264,96                                                                                                                                      | 794 006,33             |
| 21. 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                                                                                        | 0,00                     | 0,00                                                                   | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 1 109 264,96                                                                                                                                      | 794 006,33             |
| 22. 3. Produkty gotowe                                                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                                                                   | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 23. 4. Towary                                                                                                                                                                               | 0,00                     | 0,00                                                                   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                  | <b>26 256 219,05</b>                                                                                                                              | <b>15 871 689,60</b>   |
| 24. <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                                                                                                   | <b>10 240 297,92</b>     | <b>11 233 488,88</b>                                                   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                | <b>1 642 878,57</b>                                                                                                                               | <b>1 448 999,48</b>    |
| 25. 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                                                                                   | 9 024 089,49             | 10 393 111,78                                                          |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 26. 2. Należności od budżetów                                                                                                                                                               | 59 324,69                | 106 832,50                                                             |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 27. 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                                                                                   |                          |                                                                        |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 28. 4. Pozostałe należności                                                                                                                                                                 | 1 156 883,74             | 733 544,60                                                             |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 29. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                    |                          |                                                                        |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 30. <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                                                                            | <b>4 294 099,50</b>      | <b>3 950 741,83</b>                                                    |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 31. 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                                                                             | 0,00                     | 0,00                                                                   |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 32. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                                                                             | 4 294 099,50             | 3 950 741,83                                                           |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 33. 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                                                                   |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 34. 4. Inne środki pieniężne                                                                                                                                                                | 0,00                     | 0,00                                                                   |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 35. Akcje lub udziały                                                                                                                                                                       |                          |                                                                        |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 36. 6. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                             | 0,00                     | 0,00                                                                   |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 37. 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                | 0,00                     | 0,00                                                                   |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 38. <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                                                                                   | <b>453 190,00</b>        | <b>454 749,75</b>                                                      |                                                                                      |                                                                                                                                                   |                        |
| 39. <b>SUMA AKTYWÓW</b>                                                                                                                                                                     | <b>345 931 814,42</b>    | <b>369 848 590,55</b>                                                  | <b>SUMA PASYWÓW</b>                                                                  | <b>345 931 814,42</b>                                                                                                                             | <b>369 848 590,55</b>  |

Anna Torchala

Główny Księgowy

16.03.2021

rok    miesiąc    dzień

Marcin Gawlik

Kierownik jednostki

|

Informacja o zmianach w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

1) wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych                    | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej z tytułu: |                      |                          |                 | Ogółem zwiększenia wartości początkowej (poz.3+4+5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu: |            |                           |           | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (poz.8+9+10+11) | Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (poz.2+7-12) |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|---------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                            |                                                     | aktualizacji wyceny                        | przychodów (nabycia) | nieodpłatnego otrzymania | przemieszczenia |                                                       | rozchodów (sprzedaży)                       | likwidacji | nieodpłatnego przekazania | inne      |                                                          |                                                                |
| 1                                                          | 2                                                   | 3                                          | 4                    | 5                        | 6               | 7                                                     | 8                                           | 9          | 10                        | 11        | 12                                                       | 13                                                             |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                         | 970 832,65                                          |                                            | 72 818,15            |                          |                 | 72 818,15                                             |                                             | 136 563,10 |                           |           | 136 563,10                                               | 907 087,70                                                     |
| 2. Środki trwale razem                                     | 631 025 418,62                                      | 0,00                                       | 16 722 704,80        | 19 709 363,09            | 0,00            | 36 432 067,89                                         | 8 075 432,20                                | 86 064,02  | 3 922 784,71              | 53 820,56 | 12 138 101,49                                            | 655 319 385,02                                                 |
| 2.1. Grunty                                                |                                                     |                                            |                      |                          |                 | 0,00                                                  |                                             |            |                           |           | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 617 529 155,19                                      |                                            | 16 300 761,70        | 18 856 578,83            |                 | 35 157 340,53                                         | 7 978 695,06                                | 16 250,46  | 3 908 044,71              | 53 820,56 | 11 956 810,79                                            | 640 729 684,93                                                 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 12 585 435,96                                       |                                            | 421 943,10           | 690 160,30               |                 | 1 112 103,40                                          | 46 432,36                                   | 69 813,56  | 14 740,00                 |           | 130 985,92                                               | 13 566 553,44                                                  |
| 2.4. Środki transportu                                     | 750 908,90                                          |                                            |                      |                          |                 | 0,00                                                  | 50 304,78                                   |            |                           |           | 50 304,78                                                | 700 604,12                                                     |
| 2.5. Inne środki trwałe                                    | 159 918,57                                          |                                            |                      | 162 623,96               |                 | 162 623,96                                            |                                             |            |                           |           | 0,00                                                     | 322 542,53                                                     |

2) umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych                    | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzenia z tytułu: |               |                          |           | Ogółem zwiększenia umorzenia (poz.3+4+5+6) | Zmniejszenia umorzenia z tytułu: |            |                           |           | Ogółem zmniejszenia umorzenia (poz.8+9+10+11) | Stan na koniec roku obrotowego dotychczasowych umorzeń (poz.2+7-12) |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|--------------------------|-----------|--------------------------------------------|----------------------------------|------------|---------------------------|-----------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                                                            |                                                     | aktualizacji wyceny             | amortyzacji   | nieodpłatnego otrzymania | inne      |                                            | rozchodów (sprzedaży)            | likwidacji | nieodpłatnego przekazania | inne      |                                               |                                                                     |
| 1                                                          | 2                                                   | 3                               | 4             | 5                        | 6         | 7                                          | 8                                | 9          | 10                        | 11        | 12                                            | 13                                                                  |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                         | 954 515,74                                          |                                 | 13 913,49     |                          |           | 13 913,49                                  |                                  | 136 563,10 |                           |           | 136 563,10                                    | 831 866,13                                                          |
| 2. Środki trwale razem                                     | 307 783 527,98                                      | 0,00                            | 10 768 472,89 | 174 153,42               | 49 466,34 | 10 992 092,65                              | 4 703 550,46                     | 75 006,02  | 3 614 226,67              | 35 158,98 | 8 427 942,13                                  | 310 347 678,50                                                      |
| 2.1. Grunty                                                |                                                     |                                 |               |                          |           | 0,00                                       |                                  |            |                           |           | 0,00                                          | 0,00                                                                |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 297 355 565,05                                      |                                 | 10 199 455,56 | 174 153,42               | 28 458,25 | 10 402 067,23                              | 4 606 813,32                     | 5 192,46   | 3 599 486,67              | 35 158,98 | 8 246 651,43                                  | 299 510 980,85                                                      |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 9 693 468,06                                        |                                 | 491 282,51    |                          | 21 008,09 | 512 290,60                                 | 46 432,36                        | 69 813,56  | 14 740,00                 |           | 130 985,92                                    | 10 074 772,74                                                       |
| 2.4. Środki transportu                                     | 586 340,00                                          |                                 | 59 315,06     |                          | 0,00      | 59 315,06                                  | 50 304,78                        | 0,00       | 0,00                      | 0,00      | 50 304,78                                     | 595 350,28                                                          |
| 2.5. Inne środki trwałe                                    | 148 154,87                                          |                                 | 18 419,76     |                          | 0,00      | 18 419,76                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                      | 0,00      | 0,00                                          | 166 574,63                                                          |

3) Wartość netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych                    | Wartość netto stan na początek roku obrotowego | Wartość netto stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1                                                          | 2                                              | 3                                            |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                         | 16 316,91                                      | 75 221,57                                    |
| 2. Środki trwale razem                                     | 323 241 890,64                                 | 344 971 706,52                               |
| 2.1. Grunty                                                | 0,00                                           | 0,00                                         |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 320 173 590,14                                 | 341 218 704,08                               |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 2 891 967,90                                   | 3 491 780,70                                 |
| 2.4. Środki transportu                                     | 164 568,90                                     | 105 253,84                                   |
| 2.5. Inne środki trwałe                                    | 11 763,70                                      | 155 967,90                                   |

W tabelach należy wykazywać m. in. także wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dla których jednostka dokonała jednorazowego umorzenia w miesiącu wydania do używania lub dla, których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania, zgodnie § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała  
Główny księgowy

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

**Wartość nieamoryzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów**

| Lp.          | Wyszczególnienie                                                                                            | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia     | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------|--------------------------------|
| 1            | 2                                                                                                           | 3                                | 4               | 5            | 6                              |
| 1.           | grunty                                                                                                      |                                  |                 |              | 0,00                           |
| 2.           | budynki                                                                                                     |                                  |                 |              | 0,00                           |
| 3.           | Radiotelefon i zasilacz sieciowy – Porozumienie z UM nr ZK.5534.1.2019.MO/7 z dnia 09.09.2019r.             | 2 755,20                         |                 | 0,00         | 2 755,20                       |
| 4.           | Kserokopiarki – dzierżawa od DKS Sp. z o.o. na podstawie umowy UU/9/2019/232/004/2019/P z dnia 18.02.2019r. | 203 000,00                       | 4 800,00        | 0,00         | 207 800,00                     |
| <b>Razem</b> |                                                                                                             | <b>205 755,20</b>                | <b>4 800,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>210 555,20</b>              |

Należy wykazać wartość środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, z których wynika, że jednostka nie ma obowiązku lub prawa do umarzania (amortyzowania) ich wartości.

Przepisy art. 3 ust.4 pkt. 1 -7 ustawy o rachunkowości.

data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała

Główny księgowy

Marcin Gawlik

Kierownik jednostki

| Lp.          | Grupa należności<br>(wg. pozycji w bilansie)* | Wyszczególnienie odpisów                                                                                                                                 | Wartość na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia         | Wykorzystanie       | Rozwiązanie         | Wartość na koniec<br>roku obrotowego |
|--------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 1            | 2                                             | 3                                                                                                                                                        | 4                                         | 5                   | 6                   | 7                   | 8                                    |
| 1.           |                                               | Odpisy aktualizujące należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem) |                                           |                     |                     |                     | <b>0,00</b>                          |
| 2.           |                                               | Odpisy aktualizujące należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę       |                                           |                     |                     |                     | <b>0,00</b>                          |
| 3.           |                                               | Odpisy aktualizujące należności kwestionowane przez dłużników                                                                                            |                                           |                     |                     |                     | <b>0,00</b>                          |
| 4.           |                                               | Odpisy aktualizujące należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot  |                                           |                     |                     |                     | <b>0,00</b>                          |
| 5.           |                                               | Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności                                                  | 116 374 017,89                            | 0,00                | 5 181 667,97        | 471 332,21          | <b>110 721 017,71</b>                |
| 6.           |                                               | Odpisy aktualizujące przypisanych lecz nie wpłaconych odsetek                                                                                            | 110 266 702,70                            | 5 536 833,64        | 3 283 001,32        | 2 313 010,02        | <b>110 207 525,00</b>                |
| <b>razem</b> |                                               |                                                                                                                                                          | <b>226 640 720,59</b>                     | <b>5 536 833,64</b> | <b>8 464 669,29</b> | <b>2 784 342,23</b> | <b>220 928 542,71</b>                |

Należy podać dane liczbowe wg grup należności ujmowanych w aktywach bilansu

**Informacja uzupełniająca:**

|                                                  |      |
|--------------------------------------------------|------|
| 1/ stan zagrożonych pożyczek (sporządza UMK WBM) | 0,00 |
| 2/                                               | 0,00 |

Data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała  
Główny księgowy

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

## Rezerwy na zobowiązania (i koszty) (informacja uzupełniająca do bilansu, Pasywa poz. D.III.

| Lp.          | wyszczególnienie (tytuł)                                                                                                                                                                                  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (przypis) | Zmniejszenia wykorzystanie | Zmniejszenia rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                         | 3                                | 4                     | 5                          | 6                        | 7                              |
| 1.           | Rezerwy na zobowiązania wobec właścicieli, współwłaścicieli nieruchomości stanowiących własność osób fizycznych, prawnych oraz nieruchomości o nieuregulowanym stanie prawnym, będących w zarządzie KZGM. | 10 061 080,02                    | 499 973,74            | 0,00                       | 407 353,58               | 10 153 700,18                  |
| 2.           | Rezerwy na zobowiązania wobec właścicieli nieruchomości przekazanych                                                                                                                                      | 276 809,81                       | 311 703,36            | 161 490,67                 | 30 487,60                | 396 534,90                     |
| 3.           | Rezerwy na zobowiązania z tyt. waloryzacji kaucji mieszkaniowych                                                                                                                                          | 15 384 673,47                    | 0,00                  | 164 416,49                 | 10 839 903,69            | 4 380 353,29                   |
| 4.           | Rezerwa na odszkodowanie z tyt. oproc. kaucji lok. użytk. wpłaconych do 31.12.2018r.                                                                                                                      | 187 119,15                       | 528,34                | 17 486,95                  | 0,00                     | 170 160,54                     |
| 5.           | Rezerwa na zobow.- pozew wniesiony przez DAMBUD s.c. tytułu wykonanych robót dodatkowych i uzupełniających na budowach przy ul. Krasińskiego 7 oraz Br. Alberta 1                                         | 158 491,60                       | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                     | 158 491,60                     |
| 6.           | Rezerwa na zobowiązania - pozew o zadośćuczynienie                                                                                                                                                        | 0,00                             | 15 501,10             | 0,00                       | 0,00                     | 15 501,10                      |
| 7.           | Rezerwa na zobow.- powództwo o zwrot poniesionych nakładów na rem. lokalu użytk. w nieruchomości przy ul. Obr. Westerplatte 32                                                                            | 0,00                             | 50 656,11             | 0,00                       | 0,00                     | 50 656,11                      |
| 8.           | Rezerwa na zobow.- powództwo o zwrot poniesionych nakładów na rem. lokalu mieszk. w nieruchomości przy ul. PCK 3                                                                                          | 0,00                             | 121 930,04            | 0,00                       | 0,00                     | 121 930,04                     |
| 9.           | Rezerwa na zobow.- pozew wniesiony przez AXA TuiR (zalenie lok. użytk. ul. Mariacka 5)                                                                                                                    | 0,00                             | 19 994,99             | 0,00                       | 0,00                     | 19 994,99                      |
| 10.          | Rezerwa na zobow.- pozew wniesiony przez UNIWERSAL o zapłatę za roboty inwest.                                                                                                                            | 0,00                             | 270 815,09            | 0,00                       | 0,00                     | 270 815,09                     |
| 11.          | Rezerwa na zobow.- pozew wniesiony przez Bank Polska Kasa Opieki (zwrot środków przekazanych przez komornika po zgonie dłużnika)                                                                          | 0,00                             | 3 151,76              | 0,00                       | 0,00                     | 3 151,76                       |
| 12.          | Rezerwa na zobow.- pozew o odszkodowanie (Cynkowa 12 B)                                                                                                                                                   | 130 400,00                       | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                     | 130 400,00                     |
| 13.          | Rezerwa na zobow.- pozew o odszkodowanie wobec byłego pracownika                                                                                                                                          | 57 645,00                        | 0,00                  | 0,00                       | 57 645,00                | 0,00                           |
| <b>razem</b> |                                                                                                                                                                                                           | <b>26 256 219,05</b>             | <b>1 294 254,53</b>   | <b>343 394,11</b>          | <b>11 335 389,87</b>     | <b>15 871 689,60</b>           |

Należy wykazać dane w kwotach zgodnych z danymi wykazanymi w bilansie.

Data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała

Główny księgowy

Marcin Gawlik

Kierownik jednostki

Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach

Tablica nr II.1.12. do pisma BM-II.3251.3.1.2021.DK

**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**

| Lp.          | wyszczególnienie (tytuł)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (przepis) | Zmniejszenia z tytułu powstania zobowiązania | Zmniejszenia z tytułu utworzenia rezerwy na zobowiązania | Zmniejszenia z tytułu ustania obowiązku | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3                                | 4                     | 5                                            | 6                                                        | 7                                       | 8                              |
| 1.           | udzielone gwarancje i poręczenia (w tym dla jednostek powiązanych)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  |                       |                                              |                                                          |                                         | 0,00                           |
| 2.           | kaucje, wadia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                       |                                              |                                                          |                                         | 0,00                           |
| 3.           | zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                  |                       |                                              |                                                          |                                         | 0,00                           |
| 4.           | nieuznane roszczenia wierzycieli                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                       |                                              |                                                          |                                         | 0,00                           |
| 5.           | Inne – Dec. Prezydenta Rudy Śl. dot. wycinki drzew przy ul. Obrońców Westerplatte (działka 105/36) – kwota 19 563,26 zł, Urząd Marszałkowski -Dec.290/OS/2020 – usunięcie drzew- przy ul. Strzelców Bytomskich ( odroczenie płatności do 30.05.2023) – kwota 12 720 zł, Dec.2123/OS/2020 – usunięcie drzew – przy ul. Morawa ( odroczenie płatności do 30.08.2025) – kwota 12 019 zł. | 19 563,26                        | 24 739,00             | 0,00                                         | 0,00                                                     | 0,00                                    | 44 302,26                      |
| <b>razem</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>19 563,26</b>                 | <b>24 739,00</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                             | <b>44 302,26</b>               |

Data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała

Główny księgowy

Marcin Gawlik

Kierownik jednostki

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów (informacja uzupełniająca do bilansu Pasywa, poz. D.IV)**

| Lp.          | wyszczególnienie (tytuł)                                                                                                                                                                                                | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (przypis) | Zmniejszenia (wykorzystane) | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                       | 3                                | 4                     | 5                           | 6                              |
| 1.           | Rezerwy na PPO z tyt. zobowiązań właścicieli, współwłaścicieli nieruchomości stanowiących własność osób fizycznych, wynikających z rozliczeń nieruchomości przekazanych właścicielom.                                   | 1 432 437,16                     | 407 714,43            | 578 393,79                  | 1 261 757,80                   |
| 2.           | Rezerwy na PPO - Metron Toruń - zasadzone wyrokiem Sądu Okręgowego w Katowicach roszczenie finansowe tyt. zwrotu kosztów zakupu i montażu podzielników elektron. oraz kosztów reklamacji i wykonania korekty rozliczeń. | 137 742,52                       | 0,00                  | 0,00                        | 137 742,52                     |
| 3.           | Rezerwy na PPO - Żwirki i Wigury 23 nieruchomości przejęta z zaległościami byłych i obecnych najemców                                                                                                                   | 72 698,89                        | 0,00                  | 23 199,73                   | 49 499,16                      |
| 4.           |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                       |                             | 0,00                           |
| <b>razem</b> |                                                                                                                                                                                                                         | <b>1 642 878,57</b>              | <b>407 714,43</b>     | <b>601 593,52</b>           | <b>1 448 999,48</b>            |

Należy wykazać dane w kwotach zgodnych z danymi wykazanymi w bilansie.

Data sporządzenia: 18.03.2021 r.

Anna Torchała

Główny księgowy

Marcin Gawlik

Kierownik jednostki



## RM Aktywa

Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach

Tablica nr II.1.13a. do pisma BM-II.3251.3.1.2021.DK

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (informacja uzupełniająca do bilansu Aktywa, poz. B.IV)

| Lp. | wyszczególnienie (tytuł)                                | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (przypis) | Zmniejszenia (wykorzystane) | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                                       | 3                                | 4                     | 5                           | 6                              |
| 1.  | T.U. Compensa S.A. - Ubezpieczenie samochodów za 2021r. | 13 190,00                        | 11 893,00             | 13 190,00                   | 11 893,00                      |
| 2.  | TuiR"WARTA" S.A. - Ubezpieczenie majątku KZGM za 2021r. | 440 000,00                       | 442 856,75            | 440 000,00                  | 442 856,75                     |
|     | <b>razem</b>                                            | <b>453 190,00</b>                | <b>454 749,75</b>     | <b>453 190,00</b>           | <b>454 749,75</b>              |

Należy wykazać dane w kwotach zgodnych z danymi wykazanymi w bilansie.

Data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała

Główny księgowy

Marcin Gawlik

Kierownik jednostki

## Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach

Tablica nr II.1.14. do pisma BM-II.3251.4.1.2021.DK

### Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp.   | Wyszczególnienie     | kwota               | informacja dodatkowa                                                              |
|-------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                    | 3                   | 4                                                                                 |
| 1.    | otrzymane poręczenia |                     |                                                                                   |
| 2.    | otrzymane gwarancje  | 2 432 334,32        | Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek |
| razem |                      | <b>2 432 334,32</b> |                                                                                   |

Data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchała  
Główny księgowy

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

## Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach

Tablica nr II.1.15. do pisma BM-II.3251.4.1.2021.DK

### Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.   | Wyszczególnienie             | kwota             | informacja dodatkowa |
|-------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| 1     | 2                            | 3                 | 4                    |
| 1.    | odprawy emerytalne i rentowe | 281 591,28        |                      |
| 2.    | nagrody jubileuszowe         | 306 947,10        |                      |
| 3.    | inne Ekwiwalenty za urlop    | 5 313,60          |                      |
| razem |                              | <b>593 851,98</b> |                      |

Nie dotyczy świadczeń wypłacanych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Data sporządzenia: Joanna Mastrykowska

Anna Torchała  
Główny księgowy

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

## Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach

Tablica nr II.1.16. do pisma BM-II.3251.4.1.2021.DK

### Inne informacje:

### Wykaz należności i zobowiązań z tytułu dochodów pobieranych w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej lub zleconych innymi ustawowymi

| Lp.          | Grupa należności/zobowiązań (poz.bilansu) | Wyszczególnienie                           | stan <b>należności</b> na początek roku obrotowego | stan <b>należności</b> na koniec roku obrotowego | stan <b>zobowiązań</b> na początek roku obrotowego | stan <b>zobowiązań</b> na koniec roku obrotowego |
|--------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1            | 2                                         | 3                                          | 4                                                  | 5                                                | 6                                                  | 7                                                |
| 1.           | <b>B.II.1</b>                             | Należności z tyt. Dostaw i usług           | 858 135,28                                         | 999 474,07                                       |                                                    |                                                  |
| 2.           | <b>D.II.5</b>                             | Zobowiązania z tyt. Dochodów z budynków SP |                                                    |                                                  | 858 135,28                                         | 999 474,07                                       |
| 3.           |                                           |                                            |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |
| 4.           |                                           |                                            |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |
| <b>razem</b> |                                           |                                            | <b>858 135,28</b>                                  | <b>999 474,07</b>                                | <b>858 135,28</b>                                  | <b>999 474,07</b>                                |

Tablicę obowiązkowo wypełniają jednostki zgodnie z wytycznymi ustalonymi w piśmie z dnia 1.02.2011 r. znak BM.3360-14/2011 r.

Należy podać kwoty łączne wykazane w poz. bilansu, dane powinny być zgodne ze sprawozdaniami RB-27ZZ oraz Rb-ZN.

Data sporządzenia: 16.03.2021 r.

Anna Torchala  
Główny księgowy

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

**Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach**

Tablica nr II.2.3. do pisma BM-II.3251.3.1.2021DK

**kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp.                  | Wyszczególnienie                         | kwota             | informacja dodatkowa                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------|------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. przychody:</b> |                                          |                   |                                                                                                                                                                                                                                             |
| a)                   | przychody o nadzwyczajnej wartości       |                   |                                                                                                                                                                                                                                             |
| b)                   | przychody, które wystąpiły incydentalnie | 138 863,30        | 67 594,83 zł -Całkowita spłata wierzytelności przez współwłaścicieli ,<br>wynikająca z rozlicz. finansowego<br>nieruchomości przy ul. Raciborskiej 13, 71<br>268,47 zł wpłata komornika – windykacja<br>należności czynsz. ul. Stalmacha 26 |
| <b>razem</b>         |                                          | <b>138 863,30</b> |                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>2. koszty:</b>    |                                          |                   |                                                                                                                                                                                                                                             |
| a)                   | koszty o nadzwyczajnej wartości          |                   |                                                                                                                                                                                                                                             |
| b)                   | koszty, które wystąpiły incydentalnie    | 143 935,18        | Wypłata nadwyżki z rozliczenia finansowego<br>nieruchomości przy ul. Wojewódzkiej 28.                                                                                                                                                       |
| <b>razem</b>         |                                          | <b>143 935,18</b> |                                                                                                                                                                                                                                             |

data sporządzenia: 16.03.2021r.

Anna Torchała  
Główny księgowy

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.1.      | nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | <b>KOMUNALNY ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ W KATOWICACH</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2.      | siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|           | <b>40-126 KATOWICE, UL. GRAŻYŃSKIEGO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3.      | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | <b>40-126 KATOWICE, UL. GRAŻYŃSKIEGO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4.      | podstawowy przedmiot działalności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | <b>Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Katowicach wykonuje zadania własne, gminy i powiatu, jako zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | <b>Sprawozdanie sporządzono za okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.        | wskazanie, że sprawdzanie finansowe obejmuje dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <p>Rokiem obrotowym w KZGM jest rok kalendarzowy, a okresami sprawozdawczymi są okresy miesięczne. KZGM prowadzi sprawozdawczość budżetową w formach i terminach zgodnych z Rozporządzeniem wykonawczym do ustawy o finansach publicznych w formach i terminach z niego wynikających.</p> <p>Księgi rachunkowe otwierane są na dzień rozpoczynający rok obrotowy i zamykane na koniec roku obrotowego. KZGM prowadzi dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald oraz wykaz składników aktywów i pasywów przy pomocy komputerów i specjalistycznego oprogramowania komputerowego w swojej siedzibie.</p> <p>Obowiązującym rachunkiem zysków i strat jest rachunek w wariantcie porównawczym. KZGM prowadzi rachunek kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4” oraz w układzie wg rodzajów działalności na kontach zespołu „5”.</p> <p>Materiały w magazynie są wyceniane w cenach zakupu netto plus VAT nie podlegający odliczeniu metodą szczegółowej identyfikacji. Wydanie materiałów następuje zgodnie z przyjętą zasadą FIFO tj. pierwsze weszło – pierwsze wyszło.</p> <p>Naliczenie odpisów amortyzacyjnych dokonywane jest stopniowo - metoda liniowa - wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwale o wartości początkowej powyżej 10.000 zł w wartości do zaliczenia w koszty prowadzi się w ewidencji ilościowo wartościowej. Jednostka umarza i amortyzuje śr. trwale oraz wartości niematerialne i prawne w okresach miesięcznych.</p> <p>Komputery, drukarki, kserokopiarki i skanery w wartości początkowej do zaliczenia w koszty do 10.000 zł prowadzi się w ewidencji ilościowo wartościowej, umarza jednorazowo zgodnie ze stawkami i zasadami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Pozostałe środki trwale w wartości początkowej do 10.000 zł do zaliczenia w koszty i nie mniejszej niż 250 zł do zaliczenia w koszty, a dla elektronarzędzi, urządzeń elektrycznych, elektronicznych aparatów fotograficznych, mebli, kalkulatorów, radioaparatów, UPS-ów, także w wartości mniejszej niż 250 zł, prowadzi się w pozabilansowej ewidencji ilościowej.</p> <p>Pozostałe środki trwale w wartości początkowej do 10.000 zł do zaliczenia w koszty poniżej 250 zł z wyłączeniem tych rodzajów o których mowa powyżej, traktuje się jak materiały.</p> <p>W jednostce ustanowiono następujące zasady aktualizacji należności głównych: niewykorzystaną na koniec okresu sprawozdawczego aktualizację należności głównych rozwiązuje się, za dany okres sprawozdawczy tworzy się indywidualny odpis aktualizacyjny dla danego dłużnika, który miał dług na 30 czerwca danego roku, a dług ten istnieje na dzień zamknięcia ksiąg za dany okres sprawozdawczy w postaci sumy tych indywidualnych aktualizacji odpisanych w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, wykorzystanie aktualizacji w okresach miesięcznych odbywa się w przypadku, gdy decyzją uprawnionych do tego organów następuje umorzenie wierzytelności objętej aktualizacją lub nastąpi odpisanie w koszty należności uznanych za nieściągalne.</p> <p>W odniesieniu do przychodów z odsetek od nieterminowo uregulowanych należności obowiązują następujące zasady aktualizacji: aktualizację należności odsetkowych przeprowadza się na koniec miesięcznego okresu</p> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | rozliczeniowego w wysokości należnych odsetek, wykorzystanie aktualizacji przeprowadza się, gdy (zaktualizowane) odsetki zostały umorzone lub uległy przedawnieniu lub z innych względów uznane są za nieściągalne, a rozwiązanie aktualizacji następuje, gdy zostały one zapłacone.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | <p><b>W 2020 r. z pozycji „Środki trwale w budowie (inwestycje)” w związku z zaniechaniem zadań inwestycyjnych wysięgowano kwotę 203 794,39 zł, z czego :</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>kwotę 101 246,86 zł stanowią koszty dokumentacji do zadania związanego z zagospodarowaniem i rewitalizacją wybranych terenów zieleni zarządzanych przez KZGM , na których z uwagi na konieczność przeprowadzenia w pierwszej kolejności prac związanych z remontem kanalizacji na terenie rewitalizowanym, bądź planowaną termomodernizacją budynków Wspólnot Mieszkaniowych i brakiem zasadności rewitalizacji zieleni przy budynku przed wykonaniem remontem, odstąpiono od planów rewitalizacji (w 19 przypadkach).</li> <li>kwota 102 547,53 zł stanowi rozpoczęte inwestycje w czterech budynkach, gdzie: <ul style="list-style-type: none"> <li>odstąpiono od realizacji zadania w związku z informacją od właściciela Miasta Katowice o zamiarze przeznaczenia nieruchomości do sprzedaży (Morawa 24, 24A – kwota 23 001 zł) i dalsza kontynuacja wykonania umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy,</li> <li>odstąpiono od realizacji zadania w związku z informacją o zamiarze utworzenia Wspólnoty Mieszkaniowej (Raciborska 33 D – koszt 44 280 zł) – uchwała Rady Miasta XVI/354/19 na podstawie której może następować zbywanie lokali mieszkalnych w nieruchomościach tzw. klatkowych, stanowiących własność Miasta w obrębie budynku, którego część klatek stanowi własność Wspólnoty Mieszkaniowej,</li> <li>zadanie wycofano z planu (Opolska 9B,9C - kwota 24 382,11 zł)</li> <li>zaniechano nakłady w cudzą własność (Wsp. Miesz. Gliwicka 11 – kwota 10 884,42 zł ).</li> </ul> </li> </ol> <p><b>Przyjęto środki trwale umorzone jednorazowo w wartości początkowej 21 008,09 zł, wartość umorzenia 21 008,09 zł, które stanowią środki trwale do 10 tys zł, których zakup dokonany był ze środków bieżących .</b></p> <p><b>Przekazano dokumentami PT do Towarzystwa Budownictwa Społecznego środki trwale o wartości początkowej 3 922 784,71 zł, wartość umorzenia wynosiła 3 614 226,67 zł (dot. nieruchomości przy ul. Kossutha 7, Mariacka 30,30A, Mariacka 32,32A,32B, Mariacka 34).</b></p> |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | <b>Jednostka nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości środków trwałych</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | <b>Nie dokonywano odpisów aktualizujących</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | <b>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| b)        | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| c)        | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.10<br>· | 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                                                                                                                                                                            |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.11<br>· | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.12<br>· | łącną 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                                                                                                                                                                                                               |
|           | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.13<br>· | 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                                                                                                                                                                                                                       |
|           | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.14<br>· | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|           | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.15<br>· | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.16<br>· | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|           | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1.      | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.3.      | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | <b>W załączeniu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                 |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.5.      | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|           | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.        | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | <b>Jednostka nie korzystała w 2020 r. z pomocy publicznej wynikającej z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.</b><br><b>W 2020 r. w związku z podjętymi czynnościami mającymi na celu przeciwdziałanie COVID-19, KZGM odnotował ubytek dochodów w wysokości 4 048 608 zł (ulgi i zwolnienia z opłat czynszowych).</b> |



|  |                                                                                                                                                         |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Jednocześnie w związku z przeciwdziałaniem COVID-19 wydatkowano kwotę 116 334 zł (głównie zakup materiałów ochronnych i środków do dezynfekcji).</b> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

data sporządzenia: 16.03.2021r.

Anna Torchala

Marcin Gawlik

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Uwagi w sprawie wypełnienia formularza:

- należy wypełnić wszystkie wykazane pozycje,
- jeżeli w jednostce nie występują niektóre pozycje należy wpisać odpowiednią treść np.: „nie dokonywano odpisów aktualizujących”, „nie dokonywano wyceny aktywów trwałych w wartości rynkowej”, „jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość” itd., w takich przypadkach jednostki nie składają dodatkowo wypełnionych Tablic,
- w pkt. I.4 *omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)*, należy podać informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem zasad ustalonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości... (Dz. U. 2017 poz.1911) dla jednostek i zakładów budżetowych. W tym punkcie należy podać przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru, natomiast nie ma potrzeby omawiania zasad, które są dla jednostki obligatoryjne, w szczególności należy omówić
  - zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 6 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości),
  - zasad wyceny, aktywów trwałych i obrotowych w tym finansowych (art. 28 ust. 1, art. 34 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości oraz § 12 i 13 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości,
  - metod prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości) oraz wyceny ich stanu końcowego (art. 34 ust. 4 ustawy o rachunkowości),
  - zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów z uwzględnieniem § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.
 Informacja powinna być zwięzła ograniczona do najistotniejszych elementów polityki rachunkowości stosowanej w jednostce.
- w pkt. I.5 *inne informacje* należy wpisać informacje, co do których jednostka uzna, że są istotne np. związane z podstawą prawną działania jednostki, zwiększeniem lub redukcją zakresu działalności itd., powinny to być informacje istotne, które powinny znaleźć się w tej części *Informacji Dodatkowej – wprowadzenia do sprawozdania finansowego*.

|                                                                                                                                                                          |                                                                               |                                          |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Komunalny Zakład Gospodarki<br>Mieszkaniowej<br>40-126 Katowice ul. Grażyńskiego 5<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>241031620 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzony na dzień 2020-12-31 | Adresat:<br>Urząd Miasta<br><br>KATOWICE |  |
|                                                                                                                                                                          | Stan na koniec roku poprzedniego                                              | Stan na koniec roku bieżącego            |  |
| <b>I Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>                                                                                                                       | 293 165 199,84                                                                | 307 290 602,34                           |  |
| <b>I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                                               | <b>153 195 061,15</b>                                                         | <b>172 094 978,15</b>                    |  |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                      | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                     | 128 993 765,54                                                                | 135 975 016,58                           |  |
| I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                     | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.1.4 Środki na inwestycje                                                                                                                                               | 12 085 519,66                                                                 | 16 273 414,15                            |  |
| I.1.5 Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                      | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                | 11 448 435,95                                                                 | 19 535 209,67                            |  |
| I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                               | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.1.10 Inne zwiększenia                                                                                                                                                  | 667 340,00                                                                    | 311 337,75                               |  |
| <b>I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                                                    | <b>139 069 658,65</b>                                                         | <b>140 048 770,15</b>                    |  |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły                                                                                                                                              | 14 897 377,70                                                                 | 11 445 014,69                            |  |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                     | 110 668 123,89                                                                | 108 416 387,56                           |  |
| I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                     | 12 085 519,66                                                                 | 16 273 414,15                            |  |
| I.2.5 Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                      | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                             | 1 358 539,97                                                                  | 3 680 439,78                             |  |
| I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| I.2.9 Inne zmniejszenia                                                                                                                                                  | 60 097,43                                                                     | 233 513,97                               |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                       | <b>307 290 602,34</b>                                                         | <b>339 336 810,34</b>                    |  |
| <b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                                                    | <b>-11 445 014,69</b>                                                         | <b>-11 062 654,47</b>                    |  |
| III.1 zysk netto                                                                                                                                                         | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| III.2 strata netto (-)                                                                                                                                                   | -11 445 014,69                                                                | -11 062 654,47                           |  |
| III.3 nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                     |  |
| <b>IV Fundusz (poz. II+,-III)</b>                                                                                                                                        | <b>295 845 587,65</b>                                                         | <b>328 274 155,87</b>                    |  |

Anna Torchała  
Główny Księgowy

2021-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

|                                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                        |                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</b><br><b>40-126 Katowice, ul. Grażyńskiego 5</b>                                    |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br><br>(wariant porównawczy)<br><b>sporządzony na dzień</b><br><br><b>2020-12-31</b> | Adresat:<br><br><b>Urząd Miasta</b><br><br><b>KATOWICE</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>241031620</b>                                                                                                                         |  |                                                                                                                        |                                                            |
|                                                                                                                                                                             |  | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                              |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :</b>                                                                                                           |  | <b>100 357 373,13</b>                                                                                                  | <b>102 509 108,80</b>                                      |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                 |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)                                                                                 |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                             |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| A.V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                      |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                       |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                               |  | 100 357 373,13                                                                                                         | 102 509 108,80                                             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                   |  | <b>123 727 793,46</b>                                                                                                  | <b>126 785 342,39</b>                                      |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                                            |  | 10 239 972,88                                                                                                          | 10 782 386,38                                              |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                          |  | 27 086 958,31                                                                                                          | 27 122 655,32                                              |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                                          |  | 57 898 045,75                                                                                                          | 60 437 327,19                                              |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                      |  | 4 783 720,11                                                                                                           | 6 150 179,06                                               |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                          |  | 19 310 870,79                                                                                                          | 17 987 358,88                                              |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                            |  | 3 900 479,34                                                                                                           | 3 763 009,16                                               |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                           |  | 507 746,28                                                                                                             | 542 426,40                                                 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                            |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                   |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>                                                                                                                                |  | <b>-23 370 420,33</b>                                                                                                  | <b>-24 276 233,59</b>                                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                    |  | <b>20 489 980,64</b>                                                                                                   | <b>23 620 089,47</b>                                       |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                         |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                                               |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                            |  | 20 489 980,64                                                                                                          | 23 620 089,47                                              |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                       |  | <b>11 044 710,73</b>                                                                                                   | <b>12 611 494,89</b>                                       |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku) |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| E.II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                           |  | 11 044 710,73                                                                                                          | 12 611 494,89                                              |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                              |  | <b>-13 925 150,42</b>                                                                                                  | <b>-13 267 639,01</b>                                      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                               |  | <b>9 937 399,37</b>                                                                                                    | <b>8 490 806,58</b>                                        |
| G.I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                          |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| G.II. Odsetki                                                                                                                                                               |  | 9 937 399,37                                                                                                           | 8 490 806,58                                               |
| G.III. Inne                                                                                                                                                                 |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                  |  | <b>7 457 263,64</b>                                                                                                    | <b>6 285 822,04</b>                                        |
| H.I. Odsetki                                                                                                                                                                |  | 7 457 263,64                                                                                                           | 6 285 822,04                                               |
| H.II. Inne                                                                                                                                                                  |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                                                                                                                                  |  | <b>-11 445 014,69</b>                                                                                                  | <b>-11 062 654,47</b>                                      |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                 |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty )</b>                                                                                                    |  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                       |
| <b>L. Zysk ( strata ) netto ( I-J-K )</b>                                                                                                                                   |  | <b>-11 445 014,69</b>                                                                                                  | <b>-11 062 654,47</b>                                      |

Anna Torchała  
Główny Księgowy

2021-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Gawlik  
Kierownik jednostki