

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</b>  <b>40-126 Katowice ul. Grażyńskiego 5</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>241031620</b>		<i>Bilans</i>  <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i>  <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2018-12-31</i>		Adresat <b>Urząd Miasta</b>  <b>KATOWICE</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	321 716 649,24	318 237 149,30	<b>A. Fundusze</b>	285 054 990,68	278 267 822,14
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	22 402,10	30 668,59	<b>I. Fundusz jednostki</b>	296 697 498,77	293 165 199,84
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	321 694 247,14	318 206 480,71	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-11 642 508,09	-14 897 377,70
1. Środki trwałe	319 878 581,01	312 815 314,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-11 642 508,09	-14 897 377,70
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 730 898,53	309 530 348,95	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 001 240,05	3 180 957,90	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	124 943,21	87 375,82	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	21 499,22	16 631,46	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	55 116 676,68	56 357 783,68
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 815 666,13	5 391 166,58	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	19 012 522,83	20 613 187,12
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 464 587,86	6 855 912,11
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	458 743,77	505 034,75
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	274 235,31	270 295,89
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 303 915,43	1 305 851,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 120 507,67	1 073 095,29
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	9 132 643,61	9 336 095,55
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	18 455 018,12	16 388 456,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	64 002,78	57 568,92
<b>I. Zapasy</b>	255 354,34	185 075,31	8. Fundusze specjalne	1 193 886,40	1 209 333,20
1. Materiały	255 354,34	185 075,31	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 193 886,40	1 209 333,20
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	33 956 672,36	33 995 017,77
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 147 481,49	1 749 578,79
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	13 713 595,39	11 573 870,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 300 226,08	9 488 009,13			
2. Należności od budżetów	76 657,90	78 138,25			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 336 711,41	2 007 722,62			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4 041 867,11	4 217 656,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 041 867,11	4 217 656,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	444 201,28	411 854,96			
<b>Suma aktywów</b>	<b>340 171 667,36</b>	<b>334 625 605,82</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>340 171 667,36</b>	<b>334 625 605,82</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Torchala  
(główny księgowy)

2019-03-15  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Barbara Oborny  
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej 40-126 Katowice ul. Grażyńskiego 5		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat Urząd Miasta  KATOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 241031620			sporządzony na dzień <b>2018-12-31</b>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>109 699 791,01</b>	<b>106 864 918,49</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	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	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		109 699 791,01	106 864 918,49
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>121 584 547,29</b>	<b>122 341 631,96</b>
B.I	Amortyzacja		9 663 061,43	10 018 113,10
B.II	Zużycie materiałów i energii		28 975 313,61	29 364 355,90
B.III	Usługi obce		55 851 931,12	56 177 908,02
B.IV	Podatki opłaty		4 864 457,50	4 829 008,39
B.V	Wynagrodzenia		18 008 046,79	17 749 160,79
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 695 992,22	3 699 373,97
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		525 744,62	503 711,79
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</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-11 884 756,28</b>	<b>-15 476 713,47</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>7 375 923,97</b>	<b>9 743 621,52</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		7 375 923,97	9 743 621,52
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>9 554 735,10</b>	<b>11 514 460,67</b>
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		9 554 735,10	11 514 460,67
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-14 063 567,41</b>	<b>-17 247 552,62</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>10 385 746,25</b>	<b>7 559 326,75</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		10 385 746,25	7 559 326,75
G.III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>7 964 686,93</b>	<b>5 209 151,83</b>
H.I	Odsetki		7 964 686,93	5 209 151,83
H.II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-11 642 508,09</b>	<b>-14 897 377,70</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-11 642 508,09</b>	<b>-14 897 377,70</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Torchala*  
(główny księgowy)

2019-03-15  
(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**

*mgr inż. Barbara Oborny*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej 40-126 Katowice ul. Grażyńskiego 5	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 241031620	<b>sporządzony na dzień      2018-12-31</b>		KATOWICE	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I      Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			<b>289 868 414,61</b>	<b>296 697 498,77</b>
I.1      Zwiększenia funduszu (z tytułu)			154 074 262,35	139 709 541,70
I.1.1      Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2      Zrealizowane wydatki budżetowe			132 753 959,97	126 147 191,04
I.1.3      Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4      Środki na inwestycje			15 834 435,84	11 196 507,33
I.1.5      Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6      Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			4 498 107,74	807 451,45
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			987 758,80	1 558 391,88
I.2      Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			147 245 178,19	143 241 840,63
I.2.1      Strata za rok ubiegły			14 929 944,01	11 642 508,09
I.2.2      Zrealizowane dochody budżetowe			114 289 638,31	113 448 708,86
I.2.3      Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4      Dotacje i środki na inwestycje			15 834 435,84	11 196 507,33
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			1 676 891,44	6 773 858,76
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			514 268,59	180 257,59
<b>II      Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			<b>296 697 498,77</b>	<b>293 165 199,84</b>
<b>III      Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			<b>-11 642 508,09</b>	<b>-14 897 377,70</b>
III.1      zysk netto			0,00	0,00
III.2      strata netto (-)			-11 642 508,09	-14 897 377,70
III.3      nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
<b>IV      Fundusz (poz. II+,-III)</b>			<b>285 054 990,68</b>	<b>278 267 822,14</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Tarchala  
(główny księgowy)

2019-03-15  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Barbara Oborny

(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 1.01.2018 r. do 31.12.2018 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) <b>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. 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. 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”. 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. Naliczenie odpisów amortyzacyjnych dokonywane jest stopniowo - metoda liniowa - wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 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. 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. 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. 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. 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. W odniesieniu do przychodów z odsetek od nieterminowo uregulowanych należności obowiązują następujące zasady aktualizacji: aktualizację należności odsetkowych przeprowadza się na koniec miesięcznego okresu 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.</b>
5.	inne informacje <b>W 2018r. z pozycji „Środki trwale w budowie (inwestycje)” w związku z zaniechaniem 5 zadań inwestycyjnych wyksięgowano kwotę 101 745,50zł. Przyczyną zaniechania inwestycji było: wycofanie zadań</b>

	z realizacji. Przyjęto środki trwale umorzone jednorazowo w wartości początkowej 43 934,52 zł, wartość umorzenia 43 634,52 zł. Przekazano dokumentami PT do innych jednostek środki trwale o wartości początkowej 6 271 133,28 zł, wartość umorzenia wynosiła 2 263 360,62 zł.
<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 wieczystość
	<b>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość</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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	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>Nie dotyczy</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych

	finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>W załączeniu</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>W załączeniu</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>W załączeniu</b>
1.16.	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>Nie dotyczy</b>

data sporządzenia: 15.03.2018r.

*mgr Anna Torchała*

Skarbnik Miasta/Główny Księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/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 dotatkowo wypełnionych Tablic,
- w pkt. 1.4 *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. 1.5 *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*.

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)	Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (poz.7+8+9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (poz.2+6-10)
		aktualizacji wyceny	przychodów (nabycia)	przemieszczenia		rozchodów (sprzedaży, przekazania)	likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	949 201,87		21 630,78		21 630,78				0,00	970 832,65
2. Środki trwałe razem	617 569 671,88	0,00	10 888 422,26	0,00	10 888 422,26	13 749 162,07	323 035,68	71 772,40	14 143 970,15	614 314 123,99
2.1. Grunty					0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	604 832 407,31	0,00	9 976 267,99	-24 714,47	9 951 553,52	13 646 461,33	195 712,46	71 772,40	13 913 946,19	600 870 014,64
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 994 691,72	0,00	912 144,27	24 714,47	936 858,74	102 700,74	119 207,60	0,00	221 908,34	12 709 642,12
2.4. Środki transportu	634 203,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634 203,34
2.5. Inne środki trwałe	108 369,51	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	8 115,62	0,00	8 115,62	100 263,89
0										

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)	Zmniejszenia umorzenia z tytułu:			Ogółem zmniejszenia umorzenia (poz.7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego dotychczasowych umorzeń
		aktualizacji wyceny	amortyzacji	inne		rozchodów (sprzedaży, przekazania)	likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	926 799,77		13 364,29		13 364,29					940 164,06
2. Środki trwałe razem	297 691 090,87	0,00	10 004 748,81	1 094 569,48	11 099 318,29	6 975 303,31	281 536,76	34 759,23	7 291 599,30	301 498 809,86
2.1. Grunty	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	288 101 508,78	0,00	9 503 172,53	803 913,64	10 307 086,17	6 872 602,57	161 567,46	34 759,23	7 068 929,26	291 339 665,69
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 993 451,67	0,00	459 141,13	290 645,84	749 786,97	102 700,74	111 853,68	0,00	214 554,42	9 528 684,22
2.4. Środki transportu	509 260,13	0,00	37 567,39	0,00	37 567,39	0,00	0,00	0,00	0,00	546 827,52
2.5. Inne środki trwałe	86 870,29	0,00	4 867,76	10,00	4 877,76	0,00	8 115,62	0,00	8 115,62	83 632,43
0										

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	22 402,10	30 668,59
2. Środki trwałe razem	319 878 581,01	312 815 314,13
2.1. Grunty	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 730 898,53	309 530 348,95
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 001 240,05	3 180 957,90
2.4. Środki transportu	124 943,21	87 375,82
2.5. Inne środki trwałe	21 499,22	16 631,46

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 uzerowane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania, zgodnie § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

data sporządzenia: 02.04.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Krawiec

DYREKTOR

mgr inż. Barbara Oborny

Skarbnik-Masaż Główny księgowy

Prezydent-Masaż 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			0,00
2.	budynki	0,00			0,00
3.	Radiotelefon, terminal i zasilacz sieciowy – Porozumienie z UM nr ZK.5534.2.2015.MO/2 z dnia 14.10.2015r.	4 489,50	0,00	0,00	4 489,50
4.	Kserokopiarki – dzierżawa od DKS Sp. z o.o. na podstawie umowy UU/15/NZ/2016	131 100,00	0,00	0,00	131 100,00
	<b>razem</b>	<b>135 589,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135 589,50</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 umarzenia (amortyzowania) ich wartości.

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

data sporządzenia: 29.03.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Wójcicka*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki



KOMUNALNY ZAKŁAD  
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ

w Katowicach  
ul. pl. Głuchowskiego 5  
40-126 Katowice  
241031620

Tablica nr II.1.7 do pisma BM-II.3251.3.1.2019.DK

Lp.	Grupa należności (wg. pozycji w bilansie)*	Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec 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)					0,00
2.		Odpisy aktualizujące należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę					0,00
3.		Odpisy aktualizujące należności kwestionowane przez dłużników					0,00
4.		Odpisy aktualizujące należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot					0,00
5.		Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	126 877 184,89	3 133 697,04	4 854 803,53	484 384,66	124 671 693,74
6.		Odpisy aktualizujące przypisanych lecz nie wpłaconych odsetek	109 519 902,03	4 770 768,95		3 632 015,55	110 658 655,43
razem			236 397 086,92	7 904 465,99	4 854 803,53	4 116 400,21	235 330 349,17

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: 29.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Anna Torchała*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/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.	8 914 996,49	807 088,43	98 156,53	104 679,06	9 519 249,33
2.	Rezerwy na zobowiązania wobec właścicieli nieruchomości przekazanych	105 729,42	571 798,80	366 874,22	0,00	310 654,00
3.	Rezerwy na zobowiązania z tyt.waloryzacji kaucji mieszk.	24 074 425,69	0,00	160 954,54	0,00	23 913 471,15
4.	Rezerwa na zobow.- pozew wniesiony przez DAMBUD s.c. tyt.wykonanych robót dodatkowych i uzupełniających na budowach przy ul. Krasieńskiego 7 oraz Br. Alberta 1	158 491,60	0,00	0,00	0,00	158 491,60
5.	Rezerwa na zobowiązania - pozew o zadośćuczynienie	242 100,00	0,00	0,00	155 219,18	86 880,82
6.	Rezerwa na zobow.- powództwo o zwrot poniesionych nakładów na rem.lokalu mieszk. w nieruchomości przy ul. Kochanowskiego 13/6	6 270,87	0,00	0,00	0,00	6 270,87
7.	Rezerwa na zobow.- powództwo o zwrot poniesionych nakładów na rem.lok. użyt. w nieruchomości przy ul. Mariackiej 26	103 906,88	0,00	13 235,75	90 671,13	0,00
8.	Rezerwa na zobowiązania - pozew Województwa Śląskiego dotyczący bezumownego korzystania z nieruch. przy ul. Raciborskiej 26.	350 751,41	0,00	0,00	350 751,41	0,00
<b>razem</b>		<b>33 956 672,36</b>	<b>1 378 887,23</b>	<b>639 221,04</b>	<b>701 320,78</b>	<b>33 995 017,77</b>

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

data sporządzenia: 15.03.2019r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Torchała*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

**DYREKTOR**

*mgr inż. Barbara Gborny*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

**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 2019r.	12 343,90	12 010,50	12 343,90	12 010,50
2.	TuiR "WARTA" S.A. - Ubezpieczenie majątku KZGM za 2019r.	393 357,62	393 357,62	393 357,62	393 357,62
3.	Faktury prognozowane PGNiG – koszty paliwa gazowego dot. I 2018r.	38 499,76	0,00	38 499,76	0,00
4.	MZUM - Dec. Nr 21/2018/GR/B zajęcie pasa drogowego przy Pl. Wolności 7 od 01.02.2019r. do 31.01.2023r.	0,00	6 486,84	0,00	6 486,84
	<b>razem</b>	<b>444 201,28</b>	<b>411 854,96</b>	<b>444 201,28</b>	<b>411 854,96</b>

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

data sporządzenia: 15.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Torchala*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/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.	1 856 606,12	68 156,18	406 711,09	1 518 051,21
2.	Rezerwy na PPO - Metron Toruń - zasądzone 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 nieruchomość przejęta z zaległościami byłych i obecnych najemców	153 132,85	0,00	59 347,79	93 785,06
4.					0,00
<b>razem</b>		<b>2 147 481,49</b>	<b>68 156,18</b>	<b>466 058,88</b>	<b>1 749 578,79</b>

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

data sporządzenia: 15.03.2019r.  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Torchała*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

**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	2 726 635,55	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek
	razem	<b>2 726 635,55</b>	

data sporządzenia: 14.03.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Torchata*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Tablica nr II.1.15. do pisma BM-II.3251.3.1.2019.DK

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1	odprawy emerytalne i rentowe	394 663,54	
2	nagrody jubileuszowe	370 834,15	
3	inne	20 670,38	ekwiwalent za urlop
	razem	786 168,07	

Nie dotyczy świadczeń wypłacanych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

data sporządzenia: 29.03.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Marchała*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Tablica nr II.1.16. do pisma BM-II.3251.3.1.2019.DK

**Inne informacje:**

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

Lp.	Grupa należności/zobowiązań (poz.bilansu)	Wyszczególnienie	stan należności na początek roku obrotowego	stan należności na koniec roku obrotowego	stan zobowiązań na początek roku obrotowego	stan zobowiązań na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	B.II.1	Należności z tyt. dostaw i usług	986 799,03	1 011 527,71		
2.	D.II.5	Zobowiązania z tyt. dochodów z budynków SP			986 799,03	1 011 527,71
3.						
<b>razem</b>			<b>986 799,03</b>	<b>1 011 527,71</b>	<b>986 799,03</b>	<b>1 011 527,71</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: 29.03.2019r. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Torchała*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

**DYREKTOR**

*mgr inż. Barbara Oborny*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki