

**GMINNY ZARZĄD
MIENIA KOMUNALNEGO**

ul. Zamkowa 2

47-100 Strzelce Opolskie

NIP 756-177-42-11 REGON 531572544

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego w Strzelcach Opolskich

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Zarząd Mienia Komunalnego
1.2	siedzibę jednostki
	Strzelce Opolskie
1.3	adres jednostki
	Strzelce Opolskie ul.Zamkowa 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	531572544
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego. Zapisy w księgach prowadzone są elektronicznie z podziałem na moduły Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Wyceny aktywów i pasywów, dokonuje się na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia roku obrotowego. Środki trwale wycenia się: w przypadku zakupu-wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, w przypadku darowizny-wg wartości określonej w umowie Wartości niematerialne i prawne wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale w budowie-w wysokości ogółu kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem. Wycena należności-w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, tj. dokonuje się odpisów aktualizujących w odniesieniu do należności wynikających zawartych umów do wysokości wymaganej zapłaty. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg ustawy o rachunkowości. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach ustawy o pdop. Cyklicznie umarza się środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł. Jednorazowo umarza się i ujmuje w koszty pozostałe środki trwałe. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach ustawy o pdop. inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z załącznikiem nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

**GMINNY ZARZĄD
MIENIA KOMUNALNEGO**

ul. Zamkowa 2
47-100 Strzelce Opolskie
NIP 756-177-42-11 REGON 531572544

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego w Strzelcach Opolskich

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)
	Zgodnie z załącznikiem nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 086 603,25
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Zgodnie z załącznikiem nr 3
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Ewelina Pieróg
(główny księgowy)

28.04.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Halek
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Pieróg

DYREKTOR
Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich

Ewa Halek

GMINNY ZARZĄD
MIĘDZY KOMUNALNEGO
ul. Zamkowa 2
47-100 Strzelce Opolskie
NIP 756-177-42-11 REGON 531572544

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych												
Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Inne	Przychody	Przemieszczenia	Złycie		Likwidacja	Inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	271 840,74	3 219,00	0,00	0,00	3 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 059,74	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 393 060,32	3 558 853,24	0,00	0,00	3 558 853,24	0,00	0,00	848 957,48	848 957,48	35 102 956,08	
0	grunty	6 072 843,91	166 206,06	0,00	0,00	166 206,06	0,00	0,00	107 726,84	107 726,84	6 131 323,13	
1	budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	21 629 482,24	3 077 953,43	0,00	0,00	3 077 953,43	0,00	0,00	633 236,64	633 236,64	24 074 199,03	
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 252 495,94	233 391,71	0,00	0,00	233 391,71	0,00	0,00	107 994,00	107 994,00	4 377 893,65	
3	koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	243 153,19	69 255,14	0,00	0,00	69 255,14	0,00	0,00	0,00	0,00	312 408,33	
5	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	urządzenia techniczne	48 774,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 774,14	
7	środki transportu	50 175,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 175,90	
8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	96 135,00	12 046,90	0,00	0,00	12 046,90	0,00	0,00	0,00	0,00	108 181,90	

Ewa Halek

28.03.2024r.

Ewelina Pieróg

(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnego Zarządu Między Komunalnego
w Strzelcach Opolskich

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Pieróg

Ewa Halek

Załącznik nr 1

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Główne składniki aktywów trwałych							Wartość aktywów netto	
	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Stan na początek roku obrotowego (3-14)	Stan na koniec roku obrotowego (12-20)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	23
Wartości niematerialne i prawne	248 465,55	0,00	23 643,44	0,00	23 643,44	0,00	272 108,99	23 375,19	2 950,75
Rzeczowe aktywa trwałe	15 387 164,34	0,00	501 194,88	0,00	501 194,88	140 092,79	15 748 266,43	17 005 895,98	19 354 689,65
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 072 843,91	6 131 323,13
budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 195 497,17	0,00	366 399,51	0,00	366 399,51	140 092,79	11 421 803,89	10 433 985,07	12 652 395,14
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 822 171,36	0,00	46 474,10	0,00	46 474,10	0,00	3 868 645,46	430 324,58	509 248,19
kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	243 153,19	0,00	69 255,14	0,00	69 255,14	0,00	312 408,33	0,00	0,00
maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne	34 224,34	0,00	938,52	0,00	938,52	0,00	35 162,86	14 549,80	13 611,28
środki transportu	23 477,39	0,00	5 070,23	0,00	5 070,23	0,00	28 547,62	26 698,51	21 628,28
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	68 640,89	0,00	13 057,38	0,00	13 057,38		81 698,27	27 494,11	26 483,63

Ewelina Pieróg

28.03.2024r.

Ewa Halek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Pieróg

DIREKTOR
 Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego
 w Strzelcach Opolskich
Ewa Halek

Załącznik nr 2

Stan odpisów aktualizacyjnych					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanów odpisów na koniec roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	rozwiązanie	
1	1	2	3		5
1	Umowy najmu	518 207,36	37 426,72	38 936,71	516 697,37
2	Odsetki	17 534,61	418,93	0,00	17 953,54
	Razem	535 741,97	37 845,65	38 936,71	534 650,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Pieróg

Ewelina Pieróg

(główny księgowy)

28.03.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich
Ewa Halek

Ewa Halek

(kierownik jednostki)

**GMINNY ZARZĄD
MIENIA KOMUNALNEGO**

ul. Zamkowa 2

47-100 Strzelce Opolskie

NIP 756-177-42-11 REGON 531572544

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego w Strzelcach Opolskich

Załącznik nr 3

Stan środków trwałych w budowie					
Lp.	Środki trwałe w budowie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanów		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	rozwiązanie	
1	1	2	3	4	5
1	080	263 389,73	2 776 260,81	2 729 810,04	309 840,50
Razem		263 389,73	2 776 260,81	2 729 810,04	309 840,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Pieróg

Ewelina Pieróg

(główny księgowy)

28.03.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego
w Strzelcach Opolskich

Ewa Hulek

Ewa Hulek

(kierownik jednostki)