

## Informacja dodatkowa

**Do sprawozdania finansowego za okres 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku**

**Podstawa prawna: ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości**

**Dz. U z 2016 roku poz. 1047 z późniejszymi zmianami.**

### BILANS – załącznik nr 1

#### Aktywa

A. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wykazane są w wartościach netto tj. po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia 66 849 171,08 zł

Wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie od gminy wprowadzane są do ewidencji jednostki w ich dotychczasowej wartości początkowej i umorzonej występującej w gminie zgodnie z dowodami przekazania zachowując te same stawki amortyzacyjne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione przez jednostkę w roku 2017, wycenione zostały wg kosztu nabycia.

Dane dotyczące zmian majątku trwałego w okresie sprawozdawczym przedstawiają załączniki.

#### B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy – na zapasy wykazane w sprawozdaniu w kwocie 82 057,78 zł składają się materiały do remontu znajdujące się w magazynie, części zamienne do środków transportowych oraz środki czystości. Wartość zapasów wynika z ewidencji księgowej wg ceny zakupu, pomniejszone o podatek VAT.

#### II. Należności krótkoterminowe w kwocie **11 278 634,07 zł**

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 11 236 431,65 zł i związane są:
  - z zaległościami w opłatach czynszowych wraz z odsetkami,
  - należnościami za bezumowne korzystanie z lokali,
  - należności z tytułu usług na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych
  - należności za media,
  - odsetki naliczone,
- należności z budżetu w kwocie 149,00 zł dotyczące prowizji z tytułu terminowego regulowania podatku dochodowego od osób fizycznych
- pozostałe należności w kwocie 42 053,42 zł obejmują:
  - nadpłaty z tytułu zobowiązań – 11 640,71 zł
  - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 7 083,83 zł,
  - Podatek VAT naliczony (roзраchunek z UM – centralizacja) – 23 310,08 zł
  - Prowizja ZUS – 18,80 zł

Porównanie danych o należnościach wykazanych w sprawozdaniu RB 27 S oraz bilansie

	<b>Sprawozdanie RB 27 S</b>	<b>Bilans</b>
Ogółem kwota należności	<b>13 390 297,21 zł</b>	<b>11 278 634,07 zł</b>
<b>Różnica</b>		<b>2 111 663,14 zł</b>
z czego:		
- aktualizacja należności		<b>2 153 697,76 zł</b>
- pożyczki z ZFŚS i należności wobec ZFŚS		<b>- 7 083,83 zł</b>
- Nadpłaty z tytułu zobowiązań		<b>- 11 640,71 zł</b>
- Podatek VAT naliczony (roзраchunek z UM – centralizacja)		<b>- 23 310,08 zł</b>

III. Środki pieniężne w kwocie **848 249,47 zł** dotyczą

- środków zgromadzonych na rachunku depozytów – 518 420,05 zł
- środków na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 22 811,30 zł
- środków na lokatach na zabezpieczenie robót budowlanych – 181 024,16 zł
- środki na rachunku dochodów – 125 993,96 zł

IV Krótkoterminowe papiery wartościowe – jednostka nie posiada.

**V. Rozliczenia międzyokresowe kosztów – 134 259,42 zł**

Obejmują koszty przyszłego okresu tj:

- ubezpieczenie majątku – 95 248,12 zł
- prasa – 839,63 zł
- usługi internetowe i telekomunikacyjne – 1 293,67 zł
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 4 526,89 zł
- media – 32 351,11 zł

### **Pasywa**

A. Fundusz jednostki w kwocie **85 861 045,72 zł** – załącznik do sprawozdania

II. Wynik na funduszu (strata) – 9 279 298,27 zł

B. Fundusze celowe – brak

C. Zobowiązania długoterminowe 518 420,05 zł obejmują:

- kaucje mieszkaniowe w kwocie – 86 461,28 zł
- kaucje lokale użytkowe w kwocie – 431 958,77 zł

D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 2 085 911,49 zł

I. Zobowiązania krótkoterminowe – 2 062 309,19 zł

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczą zapłaty za faktury zakupowe i usługowe – 1 174 419,80 zł
2. Zobowiązania wobec budżetu obejmują:
  - zobowiązania z tytułu podatku dochodowego (wynagrodzenie za miesiąc grudzień) – 38 172,00 zł
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych – 190 932,08 zł
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego) – 272 264,83 zł
5. Pozostałe zobowiązania dotyczą obejmują:
  - nadpłaty z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych - 106 004,71 zł
  - podatek VAT – 79 616,34 zł
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie robót budowlanych, wadium) – 181 024,16 zł
7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów – 0,00 zł
  - Rezerwy na zobowiązania – brak.

Zobowiązania wykazane w bilansie – 2 062 309,19 zł

Zobowiązane wykazane w RB 28 S – 1 675 788,71 zł

**Różnica – 386 520,48 zł**

z czego:

- 106 004,71 zł – nadpłaty z tytułu czynszu lokali mieszkalnych i użytkowych
- 79 616,34 zł – podatek VAT (należny centralizacja Urząd Miasta)
- 181 024,16 zł – sumy depozytowe
- 19 875,27 zł – nieprzekazane dochody na dzień 31.12.2017 r

II. Fundusze specjalne

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - zobowiązanie w kwocie 29 895,13 zł.

**Wartości wykazane w bilansie po stronie aktywów i pasywów zostały pomniejszone o aktualizację należności w kwocie 2 153 697,76 zł. Ogółem bilans na dzień 31.12.2017 roku wynosi 79 192 371,82 zł**

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Agnieszka Wojtyśiak*

DYREKTOR  
*Beata Olszok*