

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok:	
1.	
1.1	Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Lubsku
1.2	siedziba jednostki: 68-300 Lubsko, ul. Powstańców Wlkp.3
1.3	adres jednostki: 68-300 Lubsko, ul. Powstańców Wlkp.3
1.4	ZGMK w Lubsku prowadzi działalność w zakresie gospodarowania gminnym zasobem mieszkaniowym oraz lokalami użytkowymi, będącymi własnością Gminy Lubsko.
2.	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	<p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :</p> <ol style="list-style-type: none">1) w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu,2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. <p>Do środków trwałych zalicza się: grunty, lokale, budynki i budowle, maszyny i urządzenia. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe na kocie "011" - środki trwałe i pozostałe środki trwałe na koncie "013" - wyposażenie, na dzień bilansowy środki trwałe wykazane są w warości netto tj. pomniejszone o wartość umorzenia.</p> <p>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Należności wycenia się w kwocie wymagalnej do zapłaty z zachowaniem ostrożności tj. pomniejszone o odpis aktualizujący. Odpis aktualizujący należności dokonywany jest w 100% w stosunku do najemców, którzy zalegają z zapłatą czynszu za 12 i więcej miesięcy.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane się według wartości nominalnej.</p> <p>Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.</p>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Draguła

Kierownik

Małgorzata Dzioła

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	35 125,65	0,00	35 125,65
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	35 125,65	0,00	35 125,65
Umorzenie na początek roku obrotowego	35 125,65	0,00	35 125,65
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	35 125,65	0,00	35 125,65
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Draguła

Kierownik

Małgorzata Dzlupa

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Malgorzata Draguła

Kierownik
Malgorzata Dziopa

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Należy podać wartość rynkową tych środków, co do których jednostka posiada informację i zaznaczyć, że tylko wybranych, np.

Jednostka posiada grunty przekazane w wieczyste użytkowanie o wartości księgowej zł, a rynkowej - ... zł.

Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych nie dysponuje.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Draguła

Kierownik

Małgorzata Dziopa

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

(dla kont 080 i 030)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Draguła

Kierownik

Małgorzata Dziopa

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

przez JST od innych podmiotów

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość				0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Draguła

Kierownik

M. Dziopa
Małgorzata Dziopa

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. um. dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. um. leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00		0,00
z tyt. um. leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. um. leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. um. leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Draguła

Kierownik

Małgorzata Dziopa