

20230328113816616			Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ 59-700 BOLESŁAWIEC UL. DOLNE MŁYNY 23 230022182 Numer identyfikacyjny REGON			Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		25 906 272.98	25 197 878.80	A. Fundusze	25 723 918.48
I. Wartości niematerialne i prawne		75 851.74	61 875.04	I. Fundusz jednostki	38 019 625.55
II. Rzeczowe aktywa trwałe		25 830 421.24	25 136 003.76	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-12 295 707.07
1. Środki trwałe		25 820 375.24	25 119 034.06	1. Zysk netto (+)	0.00
1.1 Grunty		0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-12 295 707.07
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		25 580 060.71	24 926 527.82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		155 942.16	135 205.49	B. Fundusze placówek	0.00
1.4 Środki transportu		34 332.52	19 142.71	C. Państwowe fundusze celowe	0.00
1.5 Inne środki trwałe		50 039.85	38 158.04	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 364 508.67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		10 046.00	16 969.70	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 364 508.67
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	544 315.19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	50 090.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	158 380.26
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 173.99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	8 984.12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	316 028.01
B. Aktywa obrotowe		1 182 154.17	901 156.66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 583.50
I. Zapasy		96 077.98	105 288.64	8. Fundusze specjalne	37 953.60
1. Materiały		96 077.98	105 288.64	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 953.60
2. Półprodukty i produkty w toku		0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00
3. Produkty gotowe		0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00
4. Towary		0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00
II. Należności krótkoterminowe		751 549.08	765 285.56		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		705 575.18	734 248.56		
2. Należności od budżetów		0.00	0.00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00		
4. Pozostałe należności		45 973.90	31 037.00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		334 527.11	30 582.46		
1. Środki pieniężne w kasie		856.50	878.00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		331 943.61	29 270.46		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0.00	0.00		
4. Inne środki pieniężne		1 727.00	434.00		
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		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00		
SUMA AKTYWÓW		27 088 427.15	26 099 035.46	SUMA PASYWÓW	27 088 427.15
					26 099 035.46

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (29-03-2023 12:24)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (29-03-2023 01:22)

20230329120432154

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ 59-700 BOLESŁAWIEC UL. DOLNE MŁYNY 23 230022182 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37 805 676.02	38 019 625.55
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 110 714.93	19 205 846.27
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 334 722.37	18 427 972.82
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	1 663 560.82	602 506.95
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	112 431.74	175 366.50
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	0.00	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	21 896 765.40	21 536 648.39
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 130 809.00	12 295 707.07
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 212 119.06	8 467 688.07
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 663 560.82	602 506.95
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 833 336.21	59 916.14
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	56 940.31	110 830.16
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	38 019 625.55	35 688 823.43
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 295 707.07	-10 577 990.47
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-12 295 707.07	-10 577 990.47
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	25 723 918.48	25 110 832.96

2023-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (29-03-2023 12:24)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (29-03-2023 01:22)

20230329115603055

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ 59-700 BOLESŁAWIEC UL. DOLNE MŁYNY 23 230022182 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC
		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 102 730.78	8 267 624.43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 236.90	575.43
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 100 493.88	8 267 049.00
B. Koszty działalności operacyjnej	19 915 279.90	18 842 373.58
I. Amortyzacja	1 362 282.24	1 305 443.39
II. Zużycie materiałów i energii	1 617 631.81	1 959 461.70
III. Usługi obce	12 037 382.63	10 252 157.31
IV. Podatki i opłaty	279 521.00	244 659.00
V. Wynagrodzenia	3 751 843.63	4 110 565.20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	828 654.60	886 429.86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 963.99	83 657.12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 812 549.12	-10 574 749.15
D. Pozostałe przychody operacyjne	111 089.96	361 873.24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	111 089.96	361 873.24
E. Pozostałe koszty operacyjne	742 500.45	619 600.13
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne	742 500.45	619 600.13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-12 443 959.61	-10 832 476.04
G. Przychody finansowe	161 212.79	261 952.42
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	161 212.79	261 952.42
III. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	12 960.25	7 466.85
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	12 960.25	7 466.85
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 295 707.07	-10 577 990.47
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-12 295 707.07	-10 577 990.47

2023-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (29-03-2023 12:24)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (29-03-2023 01:22)

20230329122234822

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
1.2	Siedzibę jednostki
	ul.Dolne Młyny 23, 59-700 Bolesławiec
1.3	Adres jednostki
	ul.Dolne Młyny 23, 59-700 Bolesławiec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie gospodarki mieszkaniowej (zarządzanie i administrowanie powierzonym mieniem Gminy Miejskiej Bolesławiec) oraz w zakresie gospodarki komunalnej (utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta, zieleni miejskiej oraz zarządzanie cmentarzem komunalnym)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 r. do 31-12-2022 r.
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)
	Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł finansowane są ze środków inwestycyjnych i podlegają umarzaniu okresowemu tj. w okresie 5 lat. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w 100% spisując całą wartość w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: - środki trwałe, - pozostałe środki trwałe, - środki trwałe w budowie (inwestycje). Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł finansuje się ze środków na inwestycje. Umazane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy). W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują: a) bez względu na wartość: - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, b) środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000 dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości określone w grupie b ewidencjonuje się następująco: - powyżej 2000 zł netto ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”, - o wartości do 2000 zł netto odpisuje się w koszty jako zużycie materiałów. Ujmuje się je w pozostającej ewidencji ilościowej (za wyjątkiem opisanych poniżej). Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów według miejsc i osób za nie odpowiedzialnych prowadzą odpowiednie komórki organizacyjne. Ewidencję odzieży roboczej i obuwia roboczego wydanych pracownikom prowadzi w formie kartotek osoba, z którą zawarto umowę na prowadzenie spraw związanych z bhp. Obiektem inwentaryzowym w grupie „4” podgrupie „48” rodzaju „487” Klasyfikacji środków Trwałych –Zespoły Komputerowe, jest każde wydzielone urządzenie, dla którego należy sporządzić oddzielny dowód przyjęcia OT. Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych zakupu. Koszty zakupu odnoszone są w koszty w okresie ich poniesienia. Zakład prowadzi ilościowo-wartościową ewidencję materiałów. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło, pierwsze wyszło – rozchód składników aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które Zakład nabył najwcześniej. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są jednorazowo na dzień bilansowy wg poniższych zasad: a) należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży aktualizuje się metodą szacowanej kwoty odpisu ogólnego na nieściągalne należności (art. 35 ust.1 pkt 5 ustawy o rachunkowości), b) pozostałe należności aktualizuje się metodą identyfikacji należności (art. 35 ust 1 pkt 1-4 ustawy rachunkowości). Ustala się następujące wskaźniki ryzyka nieściągalności należności: a) należności z tytułu najmu lokali użytkowych i garaży: - nie przeterminowane i przeterminowane do 6 miesięcy – bez odpisu aktualizującego, - przeterminowane od 6 miesięcy do roku – odpis w wysokości 25%, - przeterminowane od roku do 2 lat – odpis w wysokości 50%, - przeterminowane powyżej 2 lat – odpis w wysokości 80 %, b) należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych: - nie przeterminowane i przeterminowane do 3 miesięcy – odpis w wysokości 15%, - przeterminowane powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – odpis w wysokości 25%, - przeterminowane powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – odpis w wysokości 50%, - przeterminowane powyżej 12 miesięcy – odpis w wysokości 90%. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i wyniku finansowego nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. Wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów ze względu na to, że są to wydatki porównywalne w każdym roku obrotowym jednorazowo zaliczane są w koszty tego okresu, w którym zostały poniesione. Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

	Tabela Nr 1 i Tabela Nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela Nr 3
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela Nr 4 i Tabela Nr 5
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Tabela Nr 6
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
	Tabela Nr 7
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela Nr 8
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)
	Tabela Nr 9
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela Nr 10
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Tabela Nr 11
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat
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
	Tabela Nr 12
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela Nr 13
1.12	Łączną 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
	Tabela Nr 14
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
	Tabela Nr 15
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela Nr 16
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela Nr 17
1.16	Inne informacje
	Tabela Nr 18
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela Nr 19
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
	Tabela Nr 20
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela Nr 21
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
	Tabela Nr 22
2.5	Inne informacje
	Tabela Nr 23
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (29-03-2023 12:24)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (29-03-2023 01:22)

**MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ**
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Miłyny nr 23
tel. 644-09-01 (2)

wpl. 79.03. 2023

Tabela Nr 1 do Instrukcji sporządzania Obsługi Interesanta - Ratusz

Wyszczególnienie/ rodzajowa	Grupa wg KŚT	Stan na 01-01-2022r.	Zwiększenia		RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31-12-2022r.
			nabycie	przyjęcie		zamiana	sprzedaż	przekazanie	
	grupa 0	0,00			0,00				0,00
	grupa 1	32 937 580,57	71 642,48		71 642,48	367 048,78	10 112,46	179 510,83	32 452 550,98
	grupa 2	17 004 987,94	464 050,88	176 026,60	640 077,48			37 753,93	17 607 311,49
	grupa 3	0,00			0,00				0,00
	grupa 4	274 586,46			0,00				274 586,46
	grupa 5	100 284,35			0,00				100 284,35
	grupa 6	184 460,67	44 111,95		44 111,95				228 572,62
	grupa 7	721 944,72		55 490,00	55 490,00				777 434,72
	grupa 8	142 946,45	5 700,00		5 700,00				148 646,45
	Wartości niematerialne i prawne	170 833,75			0,00				170 833,75
	Pozostałe środki trwałe	418 785,04	37 238,12		37 238,12			10 703,87	445 319,29
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00				0,00
		51 956 409,95	622 743,43	231 516,60	854 260,03	367 048,78	10 112,46	227 968,63	52 205 540,11

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Tabela Nr 2 do Instrukcji sprzedania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2022

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Umorzenie na 01-01-2022r.	Zwiększenia			RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				Umorzenie na 31-12-2022r.
			amortyzacja	nabycie	przyjęcie		zamiana	przekazanie	likwidacja	zamiana	
1	grupa 0	0,00									0,00
2	grupa 1	19 794 345,09	551 580,24			551 580,24		8 339,99	100 107,93		19 928 572,30
3	grupa 2	4 568 162,71	642 266,21		660,10	642 926,31			6 326,67		5 204 762,35
4	grupa 3	0,00				0,00					0,00
5	grupa 4	212 542,01	37 281,34			37 281,34					249 823,35
6	grupa 5	39 230,27	11 050,83			11 050,83					50 281,10
7	grupa 6	151 617,04	16 516,45			16 516,45					168 133,49
8	grupa 7	687 612,20	15 189,81		55 490,00	70 679,81					758 292,01
9	grupa 8	92 906,60	17 581,81			17 581,81					110 488,41
10	Wartości niematerialne i prawne	94 982,01	13 976,70			13 976,70					108 958,71
11	Pozostałe środki trwałe	418 785,04	37 238,12			37 238,12			10 703,87		445 319,29
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00
	Razem	26 060 182,97	1 342 681,51	0,00	56 150,10	1 398 831,61	0,00	8 339,99	117 138,47	0,00	27 024 631,01

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-09-01 (2)



Tabela Nr 3
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacje na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury w 2022r.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2022r.	Aktualna wartość rynkowa na dzień 31-12-2022
1	2	3
Środki trwałe, w tym:	25 119 034,06	
dobra kultury	0	

Jednostka nie posiada dóbr kultury

Jednostka nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
wpł. 29.03.2023
Biuro Obsługi Interesantów

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2022r.
1	grupa 0	0	0	0	0
2	grupa 1				
3	grupa 2				
4	grupa 3				
5	grupa 4				
6	grupa 5				
7	grupa 6				
8	grupa 7				
9	grupa 8				
10	Wartości niematerialne i prawne				
Razem		0	0	0	0

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa niefinansowe

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2022r.
1	akcje i udziały	0	0	0	0
2	papiery wartościowe długoterminowe				
3	udzielone pożyczki				
4	leasing finansowy				
5	inne				
Razem		0	0	0	0

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Grupa -podgrupa- rodzaj wg KŚT	Nazwa	Stan na 01-01- 2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12- 2022r.
1	0-01-010	Grunty orne	0	0	0	0
2	0-01-012	Łąki trwałe		0		
3	0-01-013	Pastwiska trwałe				
4	0-01-014	Grunty rolne zabudowane				
5	0-01-015	Grunty pod stawami				
6	0-01-016	Grunty pod rowami				
7	0-01-018	Nie użytki				
8	0-01-020	Lasy				
9	0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione				
10	0-03-030	Tereny mieszkaniowe				
11	0-03-031	Tereny przemysłowe				
12	0-03-032	Inne tereny zabudowane				
13	0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy				
14	0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe				
15	0-03-035	Użytki kopalne				
16	0-03-036	Tereny komunikacyjne				
17	0-04-040	Drogi				
18	0-04-043	Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych				
19	0-05-050	Tereny różne				
20	0-05-050	Użytki ekologiczne				
21	0-06-060	Nie użytki				
22	0-07-070	Grunty pod wodami, z wyłączeniem gruntów pod wodami powstałych w wyniku użytkowania				
Razem			0	0	0	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bédnarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-09-01

(2)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2022r.	Zwiększenia			RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia			RAZEM zmniejszenia	Stan na 31-12-2022r.
			najem	dzierżawa	leasing		najem	dzierżawa	leasing		
1	grupa 0					0				0	0
2	grupa 1					0				0	0
3	grupa 2					0				0	0
4	grupa 3					0				0	0
5	grupa 4					0				0	0
6	grupa 5					0				0	0
7	grupa 6					0				0	0
8	grupa 7	122 046				0				0	0
9	grupa 8					0				0	122 046
10	Wartości niematerialne i prawne					0				0	0
11	Pozostałe środki trwałe					0				0	0
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0				0	0
12	Razem	122 046	0	0	0	0	0	0	0	0	122 046

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2022r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31-12-2022r.	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	akcje								
2	udziały								
3	dłużne papiery wartościowe								
4	inne papiery wartościowe								
Razem		0	0	0	0	0		0	0

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
wpł. 29.03.2023

Wartość odpisów aktualizujących należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na 01-01-2022r.			RAZEM	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku				Stan na 31-12-2022 r.			RAZEM
		sporne	wątpliwe	przeterminowane		większenia	wykorzystanie	rozwiązanie	sporne	wątpliwe	przeterminowane		
1	podatek od nieruchomości												
2	podatek od środków transportowych												
3	użytkowanie wieczyste												
4	najem			4 194 716,71	4 194 716,71	432 225,57	296 291,83	3 301,43			4 327 349,02	4 327 349,02	
5	dzierżawa												
6	zajęcie pasa drogowego												
7	sprzedaż na raty												
8	przekształcenia												
9	inne												
Razem		0,00	0,00	4 194 716,71	4 194 716,71	432 225,57	296 291,83	3 301,43	0,00	0,00	4 327 349,02	4 327 349,02	

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-09-01 (2)

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
wpl. 29. 03. 2023
Informacje o stanie rezerw
Biuro Obsługi Mieszkańców

Tabela Nr 10
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31-12-2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31-12-2022
1	na toczące się postępowanie sądowe w sprawie.....	0	0	0	0	0
2	na zapłatę odszkodowania za..... w sprawie.....					
3	na wykup gruntów pod budowę drogi.....					
4	inne					
RAZEM		0	0		0	0

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty	0	0	0	0
2	Pożyczki	0	0	0	0
3	Emisja obligacji	0	0	0	0
4	Leasing	0	0	0	0
5	Inne zobowiązania finansowe		0		0
6	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe

2023 -03- 2 9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

wpl. 29.03.2023

Kwota zobowiązań wynikająca z umów leasingu kwalifikowanych zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny, a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania według stanu na 31-12-2022
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	
RAZEM		0,00

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dołne Młyny nr 23
tel. 644-09-01



Tabela Nr 13
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	0	0	0
2	Zastaw			
3	Przewłaszczenie na zabezpieczenie			
4	Kaucja pieniężna			
5	Inne			
Razem		0	0	0

W jednostce nie występują tego rodzaju zabezpieczenia

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych poręczeń i gwarancji, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	gwarancje	0	0	
2	poręczenia			
3	Kaucje			
4	Wadia			
5	Inne			
Razem		0	0	0

W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe

2023 -03- 29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022
1	ubezpieczenia majątkowe	0	0
2	koszty mediów	0	
3	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0	0
4	prenumeraty	0	0
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1		0	0
2		0	0
3			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0	0

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Rednarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-09-01

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC

wpl. 29. 03. 2023

Biurow Obsługi Interesanta - Ratusz

Tabela Nr 16

do Instrukcji sporządzania

informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilnasie

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania i usunięcia wad i usterek w związku z zawartymi robotami budowlanymi	68 886,25	0
Razem		68 886,25	0,00

2023 -03- 2 9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenie zasadnicze	2 629 296,12
2	dotatki do wynagrodzenia (stażowe, premie, funkcyjny, specjalny)	646 405,80
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	12 963,93
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	652 276,39
5	ekwiwalent za urlop	2 371,32
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp..)	80 265,60
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskiwane od pracodawcy	2 067,27
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	18 282,00
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	3 160,50
10	pokrycie opłat za studia, pokrycie należności związanych z podróżą służbową	90,00
11	wykupienie kartonów na korzystanie z usług rekreacyjnych i sportowych, dofinansowanie wypoczynku, organizowanie imprez i wyjazdów integracyjnych	119 045,00
12	inne (BHP, badania okresowe, ryczałty samochodowe, szkolenia)	49 860,58
Razem		4 216 084,51

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolna Młyn nr 23
tel. 644-09-01

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
wpł. 29.03.2023
Biuro Obsługi Interesanta - Katusz

Tabela Nr 18
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2022
środki pieniężne na rachunku VAT, w tym:	0
kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności	

2023 -03- 29

W jednostce nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-09-01 (2)

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
wpt. 29.03.2023
Biuro Obsługi Interesanta - Ratusz
Stan na 31-12-2022

Wyszczególnienie	
kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-09-01 (2)



Tabela Nr 20
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	Kwota poniesionych kosztów w roku 2022
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	592 429,01
nie podlegający odliczeniu podatek VAT	42 756,41
provizje	0
odsetki	0
część odsetkowa rat leasingowych	0
rożnice kursowe	0

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	Kwota w 2021 r.	kwota w 2022 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
losowe- pożar-odszkodowania	42 868,85	78 100,87
pozostałe - darowizna (spadek)		
inne	42 868,85	
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
losowe-pożar-wartość strat (koszt remontów mieszkań po pożarach)		
losowe -zalenie-wartość strat		
inne		

2023-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bodnarczyk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 23
tel. 644-08-01 (2)

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
wpł. 29.03.2023
Biuro Obsługi Interesanta - Ratusz

**Informacja o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
właściwemu do spraw finansów publicznych**

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0	0
Podatek od spadków i darowizn	0	0
Zryczałtowany podatek dochodowy płacony w formie karty podatkowej	0	
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0	
Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
.....		
Razem	0	0

W jednostce nie wystąpiły tego rodzaju należności

2023 -03- 29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

MIEJSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
59-700 BOLESŁAWIEC
ul. Dolne Młyny nr 10
tel. 644-09-01

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC

wpł. 23.03.2023

Informacja o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

(2)

Biurowy Obsługa Interesanta - Ratusz

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Dotacje	0,00
Subwencje	0,00
Udział w podatku PIT	0,00
Udział w podatku CIT	0,00
Środki z Unii Europejskiej	0,00
Środki z budżetu krajowego	0,00
Podatki i opłaty lokalne	0,00
////////////////////////////////////	0,00
Razem	0,00

W jednostce nie wystąpiły

2023 -03- 2 9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna