

20240327112551343

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 31-12-2023			Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	25 197 878.80	24 455 096.10	A. Fundusze	25 110 832.96	23 939 792.70
I. Wartości niematerialne i prawne	61 875.04	53 381.86	I. Fundusz jednostki	35 688 823.43	39 110 600.08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 136 003.76	24 401 714.24	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 577 990.47	-15 170 807.38
1. Środki trwałe	25 119 034.06	24 207 725.04	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-10 577 990.47	-15 170 807.38
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	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 926 527.82	23 921 719.24	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	135 205.49	239 003.58	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	19 142.71	23 230.15	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	38 158.04	23 772.07	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	988 202.50	1 705 885.20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 969.70	193 989.20	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	988 202.50	1 705 885.20
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	538 692.82	873 765.03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 212.00	46 129.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	102 122.94	139 775.64
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	266 319.53	307 492.73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 677.75	1 224.47
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 337.96	279 518.78
B. Aktywa obrotowe	901 156.66	1 190 581.80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 312.00	5 370.00
I. Zapasy	105 288.64	80 147.34	8. Fundusze specjalne	40 527.50	52 609.55
1. Materiały	105 288.64	80 147.34	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 527.50	52 609.55
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	765 285.56	802 548.13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	734 248.56	754 662.32			

2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	31 037.00	47 885.81			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 582.46	307 886.33			
1. Środki pieniężne w kasie	878.00	820.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 270.46	302 516.33			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	434.00	4 550.00			
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	26 099 035.46	25 645 677.90	SUMA PASYWÓW	26 099 035.46	25 645 677.90

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (27-03-2024 12:54)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (28-03-2024 09:41)

20240327102533761

2024052710255576

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ 59-700 BOLESŁAWIEC UL. DOLNE MŁYNY 23 230022182 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		38 019 625.55	35 688 823.43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		19 205 846.27	23 936 270.80
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	18 427 972.82	22 999 486.76
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	602 506.95	936 784.04
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	175 366.50	0.00
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)		21 536 648.39	20 514 494.15
2.1.	Strata za rok ubiegły	12 295 707.07	10 577 990.47
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 467 688.07	8 541 449.24
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	602 506.95	936 784.04
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	59 916.14	429 852.22
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	110 830.16	28 418.18
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		35 688 823.43	39 110 600.08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-10 577 990.47	-15 170 807.38
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-10 577 990.47	-15 170 807.38
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		25 110 832.96	23 939 792.70

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (27-03-2024 12:54)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (28-03-2024 09:41)

20240327101347173

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 2023-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 267 624.43	8 326 088.24	
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	575.43	757.08	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 267 049.00	8 325 331.16	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 842 373.58	23 543 045.30	
I. Amortyzacja	1 305 443.39	1 230 969.72	
II. Zużycie materiałów i energii	1 959 461.70	2 162 834.82	
III. Usługi obce	10 252 157.31	13 919 302.64	
IV. Podatki i opłaty	244 659.00	252 657.36	
V. Wynagrodzenia	4 110 565.20	4 844 263.75	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	886 429.86	1 053 173.28	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83 657.12	79 843.73	
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)	-10 574 749.15	-15 216 957.06	
D. Pozostałe przychody operacyjne	361 873.24	235 838.76	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	361 873.24	235 838.76	
E. Pozostałe koszty operacyjne	619 600.13	476 201.99	
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	619 600.13	476 201.99	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 832 476.04	-15 457 320.29	
G. Przychody finansowe	261 952.42	293 494.92	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	

II. Odsetki	261 952.42	293 494.92
III. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	7 466.85	6 982.01
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	7 466.85	6 982.01
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 577 990.47	-15 170 807.38
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)	-10 577 990.47	-15 170 807.38

2024-03-27

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (27-03-2024 12:54)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (28-03-2024 09:41)

20240327100349217

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
	01-01-2023 r. do 31-12-2023 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. Umarzane 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 zł 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 pozakięgową ewidencję ilościową (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 inwentarowym 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 są w cenach ewidencyjnych równych ich 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 wieczysto
	Tabela Nr 6
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 (27-03-2024 12:54)
- CN=JUSTYNA FOREMNA (28-03-2024 09:41)

Tabela Nr 1 do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie/ rodzajowa grupa	Grupa wg KŚT	Stan na 01-01-2023r.	Zwiększenia			RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na 31-12-2023r.
			nabycie	przyjęcie	zamiana		przebież	przekazanie	likwidacja	zamiana	
grupa 0		0,00				0,00					0,00
grupa 1		32 452 550,98	83 057,07			83 057,07	349 287,05		26 718,53		32 159 602,47
grupa 2		17 607 311,49	513 894,09			513 894,09		545 601,38	21 250,00		17 554 354,20
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			15 982,00		84 302,35
grupa 6		228 572,62	162 813,38			162 813,38					391 386,00
grupa 7		777 434,72	9 673,38			9 673,38					787 108,10
grupa 8		148 646,45				0,00					148 646,45
Wartości niematerialne i prawne		170 833,75				0,00					170 833,75
Pozostałe środki trwałe		445 319,29	38 748,43			38 748,43			23 417,15		460 650,57
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00				0,00					0,00
		52 205 540,11	808 186,35	0,00	0,00	808 186,35	349 287,05	545 601,38	87 367,68	0,00	52 031 470,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

2024 MAR. 27 Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremnik

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz

Wpi 28. 03. 2024

L.dz. (1)

Tabela Nr 2 do Instrukcji sprawozdania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2023

zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2023											
Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Umorzenie na 01-01-2023r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie na 31-12-2023r.	
			amortyzacja	nabycie	przyjęcie	zamiana	RAZEM zwiększenia	sprzedaż	przekazanie		likwidacja
1	grupa 0	0,00									0,00
2	grupa 1	19 928 572,30	495 149,12					495 149,12	260 941,20		20 146 045,85
3	grupa 2	5 204 762,35	648 340,22					648 340,22	204 095,01	16 734,37	5 646 191,58
4	grupa 3	0,00						0,00		2 815,98	0,00
5	grupa 4	249 823,35	13 741,11								263 564,46
6	grupa 5	50 281,10	11 050,82					11 050,82			45 349,92
7	grupa 6	168 133,49	34 223,36					34 223,36		15 982,00	202 356,85
8	grupa 7	758 292,01	5 585,94					5 585,94			763 877,95
9	grupa 8	110 488,41	14 385,97					14 385,97			124 874,38
10	Wartości niematerialne i prawne	108 958,71	8 493,18					8 493,18			117 451,89
11	Pozostałe środki trwałe	445 319,29	38 748,43					38 748,43		23 417,15	460 650,57
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00									0,00
	Razem	27 024 631,01	1 269 718,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 718,15	260 941,20	58 949,50	27 770 363,45

2024 MAR. 27

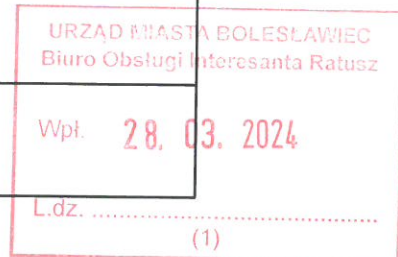
STOIMNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpl. 28. 03. 2024
L.dz. (1)

Informacje na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury w
2023r.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2023r.	Aktualna wartość rynkowa na dzień 31-12-2023
1	2	3
Środki trwałe, w tym:	24 207 725,04	
dobra kultury	0	



Jednostka nie posiada dóbr kultury

Jednostka nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

2024 MAR. 27

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2023r.
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bodnarczuk

2024 MAR 27

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Rutosz
Wpł. 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2023r.
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

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpł. 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

2024 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Rednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Grupa -podgrupa- rodzaj wg KŚT	Nazwa	Stan na 01-01- 2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12- 2023r.
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

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpł. 28. 03. 2024
L.dz. (1)

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

2024 MAR. 27

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2023r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia			RAZEM zmniejszenia	Stan na 31-12-2023r.
			najem	dzierżawa	leasing	inne		najem	dzierżawa	leasing	inne	
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
11	Pozostałe środki trwałe						0				0	0
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0				0	0
Razem		122 046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122 046

2024 MAR 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpł 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2023r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31-12-2023r.	
		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	0

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

2024 MAR. 27

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpł. 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

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		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	sporne	wątpliwe	przeterminowane		
1	podatek od nieruchomości												
2	podatek od środków transportowych												
3	użytkowanie wieczyste												
4	najem			4 327 349,02	4 327 349,02	254 992,00	114 909,50	10 750,19			4 456 681,33	4 456 681,33	
5	dzierżawa												
6	zajęcie pasa drogowego												
7	sprzedaż na raty												
8	przekształcenia												
9	inne												
Razem		0,00	0,00	4 327 349,02	4 327 349,02	254 992,00	114 909,50	10 750,19	0,00	0,00	4 456 681,33	4 456 681,33	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

2024 MAR 27

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpl 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31-12-2022	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31-12-2023
1	na tożące 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarz

2024 MAR 27

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpl. 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

Wpł. 28. 03. 2024
L.dz. 199

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY 2024 MAR. 27
mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

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

Wpł. 28.03.2024

L.dz. (1)

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

2024 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Wpł. 28.03.2024

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

2024 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

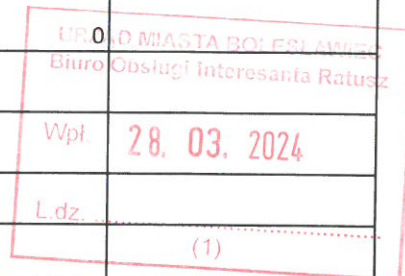
mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora

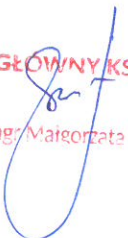
mgr Justyna Foremna

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

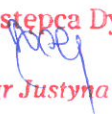
Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	gwarancje	0	0	0
2	poręczenia			
3	Kaucje			
4	Wadia			
5	Inne			(1)
Razem		0	0	0



W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczyk

2024 MAR. 27

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023
1	ubezpieczenia majątkowe	0	0
2	koszty mediów	0	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

URZĄD MIASTA POLESZAN
 Biuro Obsługi Interesanta Ratu
 Wpl. 28. 03. 2024
 L.dz.
 (1)

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

2024 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora
 mgr Justyna Foremna

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	28 420,03	0
	Razem	28 420,03	0,00

Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń

2024 MAR 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz

Wpł. 28. 03. 2024

L.dz.
(1)

Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenie zasadnicze	3 039 882,32
2	dodatki do wynagrodzenia (stażowe, premie, funkcyjny, specjalny)	775 881,36
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	8 072,67
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	808 966,14
5	ekwiwalent za urlop	13 590,06
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp..)	82 008,00
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskiwane od pracodawcy	4 344,83
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	19 731,00
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	2 683,50
10	pokrycie opłat za studia, pokrycie należności związanych z podróżą służbową	
11	wykupienie karnetów na korzystanie z usług rekreacyjnych i sportowych, dofinansowanie wypoczynku, organizowanie imprez i wyjazdów integracyjnych	121 285,00
12	inne (BHP, badania okresowe, ryczałty samochodowe, szkolenia	90 074,03
Razem		4 966 518,91

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz

Wpl. 28. 03. 2024

(1)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

2024 MAR. 27

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2023
środki pieniężne na rachunku VAT, w tym:	
kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności	

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz

0 Wpl. 28. 03. 2024

L.dz.
(1)

2024 MAR. 27

W jednostce nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

Zastępca Dyrektora
mgr Justyna Foremna

(2) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2023
kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz
Wpł. 28. 03. 2024
0
L.dz.
(1)

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

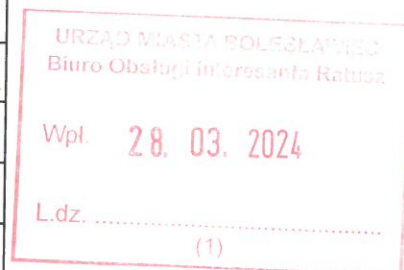
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczyk

2024 MAR. 27

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Wyszczególnienie	Kwota poniesionych kosztów w roku 2023
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	936 784,04
nie podlegający odliczeniu podatek VAT	69 092,42
provizje	0
odsetki	0
część odsetkowa rat leasingowych	0
rożnice kursowe	0



Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2024 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	Kwota w 2022r.	kwota w 2023 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	78 100,00	87 551,51
losowe- pożar-odszkodowania	78 100,00	87 551,51
pozostałe - darowizna (spadek)		
inne		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
losowe-pożar-wartość strat (koszt remontów mieszkań po pożarach)		
losowe -zalenie-wartość strat		
inne		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

2024 MAR. 27

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna

mgr Justyna Foremna

Informacja o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

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

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta i Kancelaria
Wpł. 28. 03. 2024
L.dz.
(1)

W jednostce nie wystąpiły

2024 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

Zastępca Dyrektora

mgr Justyna Foremna