

20250327115138504

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 31-12-2024		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	24 455 096.10	27 855 644.15	A. Fundusze	23 939 792.70	26 862 865.99
I. Wartości niematerialne i prawne	53 381.86	96 003.15	I. Fundusz jednostki	39 110 600.08	41 765 754.64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 401 714.24	27 759 641.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-15 170 807.38	-14 902 888.65
1. Środki trwałe	24 207 725.04	27 755 717.57	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-15 170 807.38	-14 902 888.65
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	23 921 719.24	27 266 602.71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	239 003.58	270 326.18	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	23 230.15	18 394.18	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	23 772.07	200 394.50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 705 885.20	1 966 739.42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	193 989.20	3 923.43	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 705 885.20	1 966 739.42
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	873 765.03	1 151 176.72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	46 129.00	29 607.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 775.64	290 680.91
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	307 492.73	353 210.80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 224.47	19 587.87
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	279 518.78	17 154.76
B. Aktywa obrotowe	1 190 581.80	973 961.26	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 370.00	7 473.51
I. Zapasy	80 147.34	84 522.02	8. Fundusze specjalne	52 609.55	97 847.85
1. Materiały	80 147.34	84 522.02	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 609.55	97 847.85
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	802 548.13	786 154.12			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	754 662.32	753 940.58			

2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	47 885.81	32 213.54			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	307 886.33	103 285.12			
1. Środki pieniężne w kasie	820.00	675.50			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	302 516.33	96 478.62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	4 550.00	6 131.00			
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	25 645 677.90	28 829 605.41	SUMA PASYWÓW	25 645 677.90	28 829 605.41

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (27-03-2025 12:06)
- CN=Kazimierz Łomotowski (27-03-2025 12:09)

20250327115636431

20250327115636431

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: 2024-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		35 688 823.43	39 110 600.08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		23 936 270.80	27 734 227.87
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	22 999 486.76	22 693 445.55
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	936 784.04	596 878.64
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	0.00	4 443 903.68
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)		20 514 494.15	25 079 073.31
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 577 990.47	15 170 807.38
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 541 449.24	9 049 131.82
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	936 784.04	596 878.64
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	429 852.22	73 377.79
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	28 418.18	188 877.68
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		39 110 600.08	41 765 754.64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-15 170 807.38	-14 902 888.65
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-15 170 807.38	-14 902 888.65
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		23 939 792.70	26 862 865.99

(główny księgowy)	2025-03-27	
	(rok, miesiąc, dzień)	
Podpisano elektronicznie przez:		(kierownik jednostki)

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (27-03-2025 12:06)
- CN=Kazimierz Łomotowski (27-03-2025 12:09)

20250327120354290

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 2024-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 326 088.24	8 673 971.95	
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	757.08	1 965.00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 325 331.16	8 672 006.95	
B. Koszty działalności operacyjnej	23 543 045.30	23 635 224.86	
I. Amortyzacja	1 230 969.72	1 376 758.79	
II. Zużycie materiałów i energii	2 162 834.82	2 108 968.33	
III. Usługi obce	13 919 302.64	12 901 358.58	
IV. Podatki i opłaty	252 657.36	280 684.36	
V. Wynagrodzenia	4 844 263.75	5 593 770.19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 053 173.28	1 230 503.52	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	79 843.73	143 181.09	
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)	-15 216 957.06	-14 961 252.91	
D. Pozostałe przychody operacyjne	235 838.76	189 416.79	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	235 838.76	189 416.79	
E. Pozostałe koszty operacyjne	476 201.99	396 289.58	
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	476 201.99	396 289.58	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-15 457 320.29	-15 168 125.70	
G. Przychody finansowe	293 494.92	271 084.50	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	

II. Odsetki	293 494.92	270 181.25
III. Inne	0.00	903.25
H. Koszty finansowe	6 982.01	5 847.45
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	6 982.01	5 847.45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-15 170 807.38	-14 902 888.65
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)	-15 170 807.38	-14 902 888.65

2025-03-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Agnieszka Bednarczuk (27-03-2025 12:06)
- CN=Kazimierz Łomotowski (27-03-2025 12:09)

20250327114746982

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
	01-01-2024 r. do 31-12-2024 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 pozakięgowej 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 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 w cenach ewidencyjnych równych zakup. 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 wieczystość
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk
Główny księgowy2025-03-27
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
inż. Kazimierz Lomotoski

Wpł 28.03.2025

L.dz.

Tabela Nr 1 do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie/ rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2024r.	Zwiększenia			RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31-12-2024r.
		nabycie	przyjęcie	zamiana		sprzedaż	przekazanie	likwidacja zamiana	
grupa 0	0,00				0,00				0,00
grupa 1	32 159 602,47	201 073,01	514 316,98		715 389,99	437 042,05		14 856,71	32 423 093,70
grupa 2	17 554 354,20	268 477,71	3 838 291,40		4 106 769,11			3 354,90	21 657 768,41
grupa 3	0,00				0,00				0,00
grupa 4	274 586,46	72 639,63	18 256,89		90 896,52				365 482,98
grupa 5	84 302,35				0,00				84 302,35
grupa 6	391 386,00	12 461,00			12 461,00				403 847,00
grupa 7	787 108,10				106 701,23				841 073,71
grupa 8	148 646,45				224 521,64			52 735,62	373 168,09
Wartości niematerialne i prawne	170 833,75	44 777,85			44 777,85				215 611,60
Pozostałe środki trwałe	460 650,57	33 180,17	88 548,68		121 728,85			34 231,69	548 147,73
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00
	52 031 470,35	632 609,37	4 790 636,82	0,00	5 423 246,19	437 042,05	0,00	105 178,92	56 912 495,57

2025 MAR 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR
inż. Kazimierz Łąmotowski

Wpł 28.03.2025

Tabela Nr 2 do Instrukcji sprzedania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego
(1)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2023												
Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KSt	Umorzenie na 01-01-2024r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				Umorzenie na 31-12-2024r.
			amortyzacja	nabycie	przyjęcie	zamiana		sprzedaż	przekazanie	likwidacja	zamiana	
1	grupa 0	0,00					0,00					0,00
2	grupa 1	20 146 045,85	487 465,28		117 055,10		604 520,38	363 664,26		14 856,71		20 372 045,26
3	grupa 2	5 646 191,58	784 365,77		12 429,21		796 794,98			772,42		6 442 214,14
4	grupa 3	0,00					0,00					0,00
5	grupa 4	263 564,46	2 556,00		18 256,89		20 812,89					284 377,35
6	grupa 5	45 349,92	11 050,82				11 050,82					56 400,74
7	grupa 6	202 356,85	40 171,21				40 171,21					242 528,06
8	grupa 7	763 877,95	4 835,97		106 701,23		111 537,20			52 735,62		822 679,53
9	grupa 8	124 874,38	44 157,18		3 742,03		47 899,21					172 773,59
10	niematerialne i prawne	117 451,89	2 156,56				2 156,56					119 608,45
11	Pozostałe środki trwałe	460 650,57	121 728,85				121 728,85			34 231,69		548 147,73
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00
	Razem	27 770 363,45	1 498 487,64	0,00	258 184,46	0,00	1 756 672,10	363 664,26	0,00	102 596,44	0,00	29 060 774,85

2025 MAR 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR
inż. Kazimierz Lomotowski

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

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Biorąc

Wpł. 28. 03. 2025

Tabela Nr 3
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacje na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury w
2024r. (3)

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2024r.	Aktualna wartość rynkowa na dzień 31-12-2024
1	2	3
Środki trwałe, w tym:	27 755 717,57	
dobra kultury	0	

Jednostka nie posiada dóbr kultury

Jednostka nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Rolusz
78. 03. 2025

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2024r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2024r.
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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Komolowski

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2024r.	1.dz. Zwiększenia (+)	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2024r.
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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto 28.03.2025

Lp.	Grupa -podgrupa- rodzaj wg KŚT	Nazwa	Stan na 01-01- 2024r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12- 2024r.
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	Nieużytki				
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	Nieużytki				
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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

(2)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2024r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				RAZEM zmniejszenia	Stan na 31-12-2024r.
			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	122 046
9	grupa 8						0					0	0
10	Wartości niematerialne i prawne						0					0	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	0	122 046

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

2025 MAR. 27

DYREKTOR
inż. Kazimierz Łomotowski

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2024r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31-12-2024r.	
		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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomkowski

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta Ratusz

Wartość odpisów aktualizujących należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na 01-01-2024r.			RAZEM	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku				Stan na 31-12-2024 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			4 456 681,33	4 456 681,33	184 549,00	104 256,82	14 235,02			4 522 738,49	4 522 738,49	
5	dzierżawa												
6	zajęcie pasa drogowego												
7	sprzedaż na raty												
8	przekształcenia												
9	inne												
Razem		0,00	0,00	4 456 681,33	4 456 681,33	184 549,00	104 256,82	14 235,02	0,00	0,00	4 522 738,49	4 522 738,49	

2025 MAR 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łompolowski

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Biuro Obsługi Interesanta
Wpł 28.03.2025

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31-12-2023	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane (-)	Stan na 31-12-2024
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

2025 MAR 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR
inż. Kazimierz Łomotoński

Wpł. 28.03.2025

2/2

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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łonotowski

elw

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

Wzrost 26.03.2025
L.dz.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania według stanu na 31-12-2024
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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

2025 MAR. 27

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

2025 MAR. 27

DYREKTOR

inż. Kazimierz Lomotowski

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na 01-01-2024	Stan na 31-12-2024
		L.dz.	
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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomkowski

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenie zasadnicze	3 517 674,29
2	dodatki do wynagrodzenia (stażowe, premie, funkcyjny, specjalny)	790 417,08
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	13 716,88
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	1 029 755,13
5	ekwiwalent za urlop	17 350,04
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp..)	129 067,20
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskiwane od pracodawcy, PPK, odprawa pośm.	12 976,38
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	16 409,00
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	4 723,50
10	pokrycie opłat za studia, pokrycie należności związanych z podróżą służbową	0,00
11	wykupienie kartonów na korzystanie z usług rekreacyjnych i sportowych, dofinansowanie wypoczynku, organizowanie imprez i wyjazdów integracyjnych	118 039,00
12	inne (BHP, badania okresowe, ryczałty samochodowe, szkolenia, zwrot za kartę kierowcy	31 444,26
Razem		5 681 572,76

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	L.dz. Stan na 31-12-2024
środki pieniężne na rachunku VAT, w tym:	0
kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności	

W jednostce nie wystąpiły

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

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

Tabela Nr 19
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan na
kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	0

URZĄD MIASTA BOLESŁAWIEC
Dzielnica Obsługi Interesanta Ratusz
Wpł 28. 03. 2025
31-12-2024
(-)

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR
inż. Kazimierz Łomowski

Wpl 28. 03. 2025

Wyszczególnienie	Kwota poniesionych kosztów w roku 2024
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	595 658,63
nie podlegający odliczeniu podatek VAT	34 234,11
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.

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Domotowski

ok

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

Przychody i koszty występujące incydentalnie

URZĄD MIASTA BOLESŁAWA
Biuro Obsługi Informacji
28. 03. 2025

Tabela Nr 21
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	L.dz. Kwota w 2023r. (3)	kwota w 2024 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
losowe- odszkodowania	87 551,51	20 148,90
pozostałe - darowizna (spadek)	87 551,51	20 148,90
inne		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
losowe-pożar-wartość strat (koszt remontów mieszkań po pożarach)	0,00	0,00
losowe -zalenie-wartość strat		
inne		

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR
inż. Kazimierz Łomotowski

Wpł. 28.03.2025

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

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2024	Stan na 31-12-2024
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0	0
Podatek od spadków i darowizn	0	0
Zryczałtowany podatek dochodowy płacony w formie karty podatkowej	0	0
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0	0
Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
.....		
Razem	0	0

W jednostce nie wystąpiły tego rodzaju należności

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski

Informacja o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

Wyszczególnienie	Wpł. 20. 03. 2025	
	Stan na koniec roku	
	Lp.	
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

2025 MAR. 27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bednarczuk

DYREKTOR

inż. Kazimierz Łomotowski