

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 Nazwa jednostki:

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej

1.2 Siedziba jednostki:

ul. Pocztowa 2

59-920 Bogatynia

1.3 Adres jednostki

ul. Pocztowa 2

59-920 Bogatynia

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Do zadań Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej należy:

1. Prowadzenie gospodarki lokalami mieszkalnymi i użytkowymi będącymi własnością Gminy Bogatynia bądź pozostających w jej zarządzie, a w szczególności:
 - 1) zawieranie i wypowiedanie na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia umów najmu lokali mieszkalnych i użytkowych oraz w przypadku braku możliwości zawierania przez najemców indywidualnych umów na dostawę mediów - umów z dostawcami mediów,
 - 2) Utrzymywanie budynków i lokali w należyłym stanie technicznym, sanitarnym i estetycznym,
 - 3) Dokonywanie przeglądów technicznych budynków i urządzeń w terminach określonych przepisami prawa,
 - 4) Prowadzenie ewidencji budynków i lokali,
 - 5) Windykacja i pobieranie czynszów i opłat od lokali,
 - 6) Ściąganie zaległości czynszowych,
 - 7) Reprezentowanie gminy przed sądami w sprawach o opróżnienie lokalu mieszkalnego

w oparciu o pełnomocnictwo udzielone Dyrektorowi przez Burmistrza Miasta i Gminy.

- 2.** Eksploatacja kotłowni lokalnych.
- 3.** Prowadzenie rejestrów najemców lokali mieszkalnych oraz osób zamieszkałych w tych lokalach, a także najemców lokali użytkowych.
- 4.** Ustalanie katalogu lokali o obniżonej wartości użytkowej celem ewentualnego przeznaczenia ich na lokale socjalne.
- 5.** Prowadzenie zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych w budynkach administrowanych przez MZGK.
- 6.** Samodzielne organizowanie przetargów w przedmiocie:
 - 1) Zlecenia robót i usług w zakresie określonym przez posiadane przez Dyrektora MZGK pełnomocnictwa do zawierania umów,
 - 2) Innych, gdy obowiązek ich organizowania wynika z powszechnie obowiązujących przepisów o zamówieniach publicznych.
- 7.** Występowanie do Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia we właściwym czasie z inicjatywą uchwalenia przepisów prawa miejscowego, w przypadkach zaistnienia konieczności dokonania zmiany odpowiednich regulacji w przedmiocie działalności MZGK.
- 8.** Zarządzanie i administrowanie cmentarzami komunalnymi.
- 9.** Świadczenie odpłatne innych usług w ramach posiadanych możliwości wykonawczych bez uszczerbku dla podstawowej działalności.
- 10.** Eksploatacja i konserwacja kanalizacji deszczowej.
 - 1) Bieżące czyszczenie kolektorów deszczowych, studzienek przyłączeniowych i wpustowych, kratki ulicznych i przykanalików,
 - 2) Odtwarzanie uszkodzonych lub zniszczonych elementów kanalizacji deszczowej.
- 11.** Eksploatacja i konserwacja urządzeń sygnalizacji drogowej.
 - 1) Dokonywanie codziennych przeglądów i kontroli funkcjonowania sygnalizacji,
 - 2) Naprawa podzespołów (pakietów) w sterownikach sygnalizacji świetlnej,
 - 3) Naprawa uszkodzonych detektorów i radarów,
 - 4) Wymiana uszkodzonych żarówek i złącz kablowych w komorach,
 - 5) Naprawa uszkodzeń w instalacji elektrycznej sterowników sygnalizacji świetlnej,
 - 6) Programowanie sterowników i dokonywanie korekt programów.
- 12.** Utrzymanie i konserwacja słupów ogłoszeniowych.
- 13.** Naprawy i konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Bogatynia.
- 14.** Utrzymanie prawidłowego oznakowania pionowego i poziomego ulic na terenie miasta i gminy Bogatynia – zgodnie z planem organizacji ruchu.
- 15.** Targowiska i hale targowe.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01 styczeń 2021r.- 31 grudzień 2021r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie dotyczy danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy oraz stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości, w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne umarza się/amortyzuje miesięcznie. Amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej.

Wynik finansowy ustalany jest w wariancie porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje

Organem prowadzącym jest Gmina Bogatynia

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej.

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej.

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

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)

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej.

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a/ powyżej 1 roku do 3 lat

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

b/ powyżej 3 do 5 lat

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

c/ powyżej 5 lat

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

Rozliczenia międzyokresowe czynne:

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Prenumeraty	1 075,17	1 463,04
2.	Ubezpieczenia rzeczowe	4 317,81	4 899,54
RAZEM:		5 392,98	6 362,58

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

1.16 Inne informacje

Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości finansuje się ze środków na bieżące wydatki i umarza się w 100% w miesiącu zakupu zaliczając w całości do kosztów jednostki. Ujmuje się je w systemie księgowym analitycznie i syntetycznie. Program komputerowy umożliwia identyfikację każdego przedmiotu, miejsca jego użytkowania i osób za niego odpowiedzialnych. Ewidencję księgową ujmuje się na koncie 013 i umarza jednorazowo na koncie 072-01 w korespondencji z kontem 401 spisując w koszty pod datą zakupu. Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości ewidencjonuje się na koncie 020-01 i umarza jednorazowo na koncie 072-02 również w korespondencji z kontem 401.

Lp.	Nazwa	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Umorzenie na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (5-7)
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pozostałe środki	643 821,33	110 687,58	20 435,28	734 073,63	643 821,33	734 073,63	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	68 724,16	15 246,19	0,00	83 970,35	68 724,16	83 970,35	0,00

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

2.4 Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy

podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy

2.5 Informacje dodatkowe

Brak

3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

Główna Księgowa
Magdalena Witczak
(główny księgowy)

2022.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA MZGK
w Bogatyni
Patryk Stefaniak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	dotyczy
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	dotyczy
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	dotyczy
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	nie dotyczy
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	nie dotyczy
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	nie dotyczy

Główna Księgowa
Magdalena Witczak

p.o. DYREKTORA MZGK
w Bogatyni
Patryk Stefaniak

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1-1 Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (7+8+9)	Wartść - stan na koniec roku obrotowego (3+6-12)	Umorzenie jednorazowe
			przychody	przemieszczenie *)			sprzedaż	likwidacja	inne *)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12	13	19	
1	Środki trwałe, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do użytkowania (konto 013)	643 821,33	110 687,58	0,00	110 687,58	0,00	19 668,07	767,21	20 435,28	734 073,63	734 073,63	
2	Wartości niematerialne i prawne, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości, w dniu wydania ich do użytkowania (konto 020)	68 724,16	15 246,19	0,00	15 246,19	0,00	0,00	0,00	0,00	83 970,35	83 970,35	
3	Zbiory Biblioteczne (konto 014)				0,00				0,00	0,00		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Bogatynia

**) pozostałe zmniejszenia

Główna Księgowa
Magdalena Wirczyk
(główny księgowy)

28.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA MZGK
w Bogatyni
Patryk Stefaniak
Patryk Stefaniak
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Umorzenia				Wartość netto składników aktywów					
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia **)	inne *)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-13)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (15-16-17)	stan na początek roku obrotowego (3-15)	stan na koniec roku obrotowego (14-18)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne	84.870,00	0	0	0	0	84.870,00	0	0	0	0	84.870,00	0	0	0	0	84.870,00	0	0
2	Środki trwałe:	69 666 074,71	54 371,94	63 526,56	784 973,00	211 657,08	54 371,94	0,00	7 449,49	60 128,56	2 862 795,54	2 984 745,53	67 814 202,88	24 690 773,43	1 264 521,11	1 956 135,13	24 229 159,41	44 975 301,28	43 565 043,27
Grupa 0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	67 265 104,48	36 960,17	0	784 973,00	821 833,17	17 411,77	0	0	44 060,00	2 862 795,54	2 924 267,31	65 162 770,34	22 774 742,29	1 160 060,43	1 839 411,83	21 995 390,79	44 490 362,19	43 167 379,55
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	782 001,69	0	0	0	0	18 000,00	0	0	0	0	18 000,00	764 001,69	634 367,96	23 928,96	0	659 296,92	147 633,73	105 704,77
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	84 031,80	0	0	0	0,00	18 960,17	0	0	0	0	18 960,17	65 071,63	23 720,40	4 360,92	0,00	28 081,32	60 311,40	36 990,31
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	519 005,85	17 411,77	12 671,91	0	30 083,68	0	0	4 706,40	16 088,56	0,00	20 774,96	528 314,57	347 106,21	54 411,52	13 980,11	387 537,62	171 899,64	140 776,95
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	82 603,05	0	14 000,00	0	14 000,00	0	0	0	0	0	0	96 603,05	82 603,05	816,65	0	83 419,70	0	13 183,35
Grupa 6	Urządzenia techniczne	270 025,33	0	0	0	0	0	0	1 548,57	0	0	1 548,57	269 476,76	209 599,49	425,84	1 548,57	269 476,76	425,84	0
Grupa 7	Środki transportu	660 163,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660 163,80	590 838,43	39 325,77	0,00	620 164,20	79 325,37	39 999,60	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	203 138,71	0	66 856,65	0	66 856,65	0	0	1 194,52	0	0	1 194,52	268 800,84	177 795,60	11 191,02	1 194,52	187 792,10	25 343,11	81 008,74
Grupa 9	Inwentarz żywy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Bogatynia

**) pozostałe zmniejszenia

pozostałe zmniejszenia:

Grupa I: 44 060,00 - Zacisze 5 (21 338,00) Kasztanowa 50 (22 722,00) przekazanie do PGE

Grupa IV: 16 068,56 - wezły ciepłe Mickiewicza 4a/1(8 034,28), Debowa 16a (8 034,28)

p.o. DYREKTORA MZGK
w Bogatyni
Magdalena Włoczek
Patrik Stefanik

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

28.02.2022r.
(dzień, miesiąc, rok)

Główna Księgowa

Magdalena Włoczek

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Powierzchnia (m ²)	
2	Wartość (w zł)	

nie dotyczy

Główna Księgowa

Magdalena Witczak

(główny księgowy)

28.02.2022r.

(dzień, miesiąc, rok)

p.o. DYREKTORA MZGK

w Bogatyni

Patryk Stefaniak

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu *

Lp.	Wyszególnienie (wg grup bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2				5	6
1	Grunty					
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3	Urządzenia techniczne i maszyny					
4	Środki transportu					
5	Inne środki trwałe					
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

Główna Księgowa

Marta Książek

28.02.2022r.
(dzień, miesiąc, rok)

p.o. DYREKTORA MZGK

w Bogatyni

Patryk Stefaniak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe				
2	Należności krótkoterminowe, z tego:				
2.1	Należności z tytułu towarów i usług				
2.2	Należności od budżetów				
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
2.4	Pozostałe należności	985 746,96	179 455,80	47 661,19	1 117 541,57

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główna Księgowa
Magdalena Witczak
 (główny księgowy)

p.o. DYREKTORA MZGK
 w Bogatyni
Patryk Stefaniak
 (kierownik jednostki)

28.02.2022r.
 (dzień, miesiąc, rok)

UWAGA:

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości przypisów należności (odsetek) nie ewidencjonuje się jako przychód finansowy, a w związku z tym, również odpis aktualizujący nie jest odnoszony w koszty finansowe. Wpłata odsetek ewidencjonowana jest jako przychód finansowy.

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)		XXXX				
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:						

Nie dotyczy

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

dopracować tabelę - kredyty obligacje i inne.....

Główna Księgowa



Magdalena Witczak
(główny księgowy)

28.02.2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA MZGK

w Legatynie



Paweł Kwieciński
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Tytuł zobowiązania wrunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Gwarancje i poręczenia		
2	Kaucje i wadia		
3	Zawarte lecz jeszcze niewykonane umowy		
4	Inne		
Razem:			

Dane wskazane w powyższej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego 291 " Zobowiązania warunkowe"

nie dotyczy

Główna Księgowa
Magdalena Witczak
(główny księgowy)

28.02.2022r.
(dzień, miesiąc, rok)

p.o. DYREKTORA MZGK
w Bogatyni
Patryk Stefaniak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		8 067 136,83
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	4 159 589,10
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	Ubezpieczenia społeczne - 2 034 660,34 Fundusz Pracy - 115 905,56 PFRON - 55 705,00
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	380 096,71
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, PPK itp.)	1 321 180,12

Główna Księgowa
Magdalena Witczak
 (główny księgowy)

28.02.2022r.

(dzień, miesiąc, rok)

p.o. DYREKTORA MZGK
 w Bogatyni
Patryk Stefaniak
 Patryk Stefaniak
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					

nie dotyczy

Główna Księgowa

Magdalena Witczak

(główny księgowy)

28.02.2022r.

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTORA MZGK

w. Bogatyni

Patryk Stefaniak

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	93 528,56
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Nakłady poniesione na zakup środków trwałych w roku 2021

Główna Księgowa
Magdalena Witczak
(główny księgowy)

p.o. DYREKTORA MZGK
w Bogatyni
Stefan
Patrik Stefaniak

28.02.2022r.
(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 11

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	5 352,37	59 212,14
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	1/ pożar ul. Rolnicza 35b-39-41	5 352,37	
	2/ pożar ul. Spółdzielcza 4		13 009,87
	3/ pożar ul. Różana 23/3;23/1		30 404,27
	4/ uszkodzenie budynku przez samochód ul. Mł. Energetyków 27		15 798,00
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Główna Księgowa

Magdalena Wiczak

(główny księgowy)

28.02.2022r.

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTORA MZGK

w Bogatym

Stefaniak

Patryk Stefaniak