

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 Nazwa jednostki:

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej

1.2 Siedziba jednostki:

ul. Pocztaowa 2

59-920 Bogatynia

1.3 Adres jednostki

ul. Pocztaowa 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:
 - a) zawieranie i wypowiedzanie na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia umów najmu garaży, lokali mieszkalnych i użytkowych oraz w przypadku braku możliwości zawierania przez najemców indywidualnych umów na dostawę mediów - umów z dostawcami tych mediów;
 - b) utrzymywanie budynków i lokali w należytym stanie technicznym, sanitarnym i estetycznym;
 - c) dokonywanie przeglądów technicznych budynków i urządzeń w terminach określonych przepisami prawa;
 - d) prowadzenie ewidencji budynków i lokali;
 - e) windykacja i pobieranie czynszów i opłat od zajmowanych lokali;
 - f) ściąganie zaległości czynszowych i innych;
 - g) reprezentowanie Gminy Bogatynia przed sądami i organami państwa w sprawach o opróżnienie lokalu

Wyciągnięto dnia 2013 r.
Lp. dz. ilość zał.
Podpis

def
By

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

- 2) Eksploatacja kotłowni.
- 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 oraz zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych w budynkach administrowanych przez MZGK.
- 6) Samodzielne organizowanie przetargów w przedmiocie:
 - a) zlecenia robót i usług w zakresie określonym przez posiadane przez Dyrektora MZGK Pełnomocnictwa;
 - b) innych, gdy obowiązek ich organizowania wynika z powszechnie obowiązujących przepisów o zamówieniach publicznych.
- 7) Występowanie do Burmistrza Miasta i Gminy Bogatyni 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) Utrzymanie i konserwacja słupów ogłoszeniowych.
- 10) Naprawy i konserwacji oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Bogatynia.
- 11) Utrzymanie prawidłowego oznakowania pionowego i poziomego ulic na terenie Miasta i Gminy Bogatynia zgodnie z planem organizacji ruchu.
- 12) Utrzymanie i zarządzania targowiskami i halami targowymi.
- 13) Utrzymanie i zarządzania szaletem miejskim.
- 14) Świadczenie odpłatne innych usług w ramach posiadanych możliwości wykonawczych bez uszczerbku dla podstawowej działalności.
- 15) Przeprowadzanie robót budowlanych dotyczących obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Gminy Bogatynia.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01 styczeń 2023 r.- 31 grudzień 2023 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie dotyczy danych łącznych.

deja

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 Rozwoju Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

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 wieczyście

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

dy- 4

Rozliczenia międzyokresowe czynne:

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Prenumeraty	1 696,72	1 718,07
2.	Ubezpieczenia rzeczowe	4635,40	12 569,23
RAZEM:		6 332,12	14 287,30

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	814 647,18	104 283,59	6 200,62	912 730,15	912 730,15	912 730,15	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	113 979,50	3 305,36	0	117 284,86	117 284,86	117 286,86	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

def B

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 Olejarz
(główny księgowy)

2024.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR MZGK
w Bogatyni**


Magdalena Witeczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.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 przeznaczona 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 Olejarz

DYREKTOR MZGK
 w Bogatyni

 Magdalena Witeczak

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)	Wartość - 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)	814 647,18	104 283,59	0,00	104 283,59	0,00	0,00	6 200,62	6 200,62	912 730,15	912 730,15
2	Wartości niematerialne i prawne, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości, w dniu wydania ich do użytkowania (konto 020)	113 979,50	3 305,36	0,00	3 305,36	0,00	0,00	0,00	0,00	117 284,86	117 284,86
3	Zbiory Biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Bogatynia

**) pozostałe zmniejszenia

Główna Księgowa



 Magdalena Witeczak

 (kierownik jednostki)
DYREKTOR MZGK
w Bogatyni21.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości				Zmniejszenia wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-13)	Umozerzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ^{*)}	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia ^{**)}			inne ^{*)}	Umozerzenie - stan na początek roku obrotowego (15-16-17)	Zmniejszenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zwiększenie umorzenia (15-16-17)	Umozerzenie - stan na koniec roku obrotowego (15-16-17)	stan na początek roku obrotowego (3-15)	stan na koniec roku obrotowego (14-16)
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 870,00	64 870,00	0,00	0,00	84 870,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	67 912 135,57	0,00	3 003 519,55	1 341 975,05	4 345 494,60	0	0,00	0,00	15 000,00	1 335 337,58	1 350 387,68	70 907 242,59	25 365 979,30	1 627 687,74	414 571,13	26 509 295,91	42 480 370,27	44 297 946,68
Grupa 0	Grupy	25 786,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 786,00
Grupa 1	Biocyny i lokale oraz zapędzające prawo do lokali użytkowego i spójnicze mieszkalnego	64 921 967,34	0,00	2 202 001,50	862 635,23	3 064 636,73	0	0,00	0,00	0,00	1 334 028,20	1 334 028,20	66 882 575,87	22 940 377,36	1 069 291,93	396 229,26	23 611 440,03	41 991 589,89	43 071 135,64
Grupa 2	Obiekty i instalacje (ładowej i wodnej)	947 866,06	0,00	131 852,31	21 778,40	153 630,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 460,77	679 057,70	29 597,13	0,00	708 644,83	268 809,36	392 851,94
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	86 236,63	0,00	15 000,00	63 984,28	78 984,28	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	150 200,91	35 695,95	87 783,56	15 000,00	108 449,51	50 570,89	41 751,40
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty opódnego zastosowania	509 167,09	0	23 760,00	363 997,14	367 357,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886 524,23	424 272,36	402 040,34	0,00	826 312,70	84 894,73	70 211,53
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty spajające	117 592,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 592,05	66 604,01	4 898,40	0,00	91 502,41	30 988,04	26 086,64
Grupa 6	Urządzenia techniczne	268 476,76	0,00	65 833,90	65 833,90	65 833,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 310,66	268 476,76	0,00	0,00	268 476,76	0,00	65 833,90
Grupa 7	Środki transportu	766 242,80	0,00	565 071,84	0	565 071,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 314,64	750 242,86	15 999,84	0,00	766 242,80	15 999,84	585 071,84
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, naciemości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	268 800,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359,38	1 359,38	267 441,46	211 262,20	18 296,54	1 341,87	228 226,67	57 518,64	39 214,59
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 III: 15 000,00 - zwrot do Wspólnoty Mieszkaniowej (TBS) kolia grzewczego

Inne:

kradzież 1 359,38 zł

Główna Księgowa

(Główna Księgowa)
Magdalena Olejarz

**DYREKTOR MZGK
w Bogatyni**

Magdalena Wiczak

25.02.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

(liczonymi jednostki)

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)	0
2	Wartość (w zł)	0,00

Nie dotyczy
Główna Księgowa


Magdalena Olejarz
(główny księgowy)

21.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR MZGK
w Bogatyni

Magdalena Witezak

(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.	Wyszczególnienie (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



Magdalena Wójcik
21.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)DIREKTOR MZGK
w Bogatyni


Magdalena Wójcik
(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	1 421 503,63	548 748,00	125 147,56	1 845 104,07

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 Olejarsz
(główny księgowy)

21.03.2024 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Stowarzyszenie BRZGK
w Białym

Magdalena Olejarsz
(kierownik jednostki)

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	
		3	4	5	6	7	8
1	2		XXXX				
1	Zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)						
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

[Podpis]
Główny księgowy

DYREKTOR HZGK w Hogalyni

[Podpis]
Marek [imię]
(kierownik jednostki)

21.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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 Olejarz
(główny księgowy)

21.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

DIREKTOR MZGK
w Bogatyni

Magdalena Witeczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.		Wyszczególnienie	Kwota
1		2	3
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
1		Odprawy emerytalne	0,00
2		Nagrody jubileuszowe	36 727,80
3		Inne: Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, zasądzenie renty, odprawy pośmiertne, świadczenia rzeczowe BHP, refundacja na zakup okularów, zakup umundurowania, odprawa pieniężna z tyt. Powołania do TSW; polecenie oferty pracy, PPK	174 322,12
4		RAZEM	211 049,92

Główna Księgowa

.....
Magdalena Olejarz
 (główny księgowy)

25.03.2024

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR MZGK
 w Bogotynie

.....
Magdalena Wilczak
 (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	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	
1						
2						
3						
4						

nie dotyczy

Główna Księgowa


Magdalena Olejarczyk
(główny księgowy)

DYREKTOR MZGK
w Bogatyni


Magdalena Wiczak
(kierownik jednostki)

21.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

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 *	1 237 862,18
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Główna Księgowa

Magdalena Olejarz

(główny księgowy)

Stowarzyszenie MZGK
w Bogatyni

Magdalena Olejarz
(kierownik jednostki)

21.03.2024 r.

(dzień, miesiąc, rok)

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	64 203,08	48 505,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	64 203,08	48 505,00
	1/ pożar toalety przy ul. Rolniczej w Sieniewce	16 790,00	0,00
	2/ uszkodzenie lokalu przy ul. Orta Białego 34/12- wybuch butli gazowej w budynku	25 645,82	0,00
	3/ pożar budynku przy ul. Mł.Energetyków 30/4	11 358,00	0,00
	4/ uszkodzenie wiaty śmietnikowej przy ul. Skłodowskiej 31 w wyniku kolizji samochodowej	3 223,58	0,00
	5/ podpalenie komórki przy ul. Mickiewicza 28B	3 352,28	0,00
	6/ uszkodzenia samochodu MZGK z winy osoby trzeciej	3 833,40	0,00
	7/ pożar strychu przy ul. Partyzantów 1 w Bogatyni	0,00	13 160,00
	8/ pożar lokalu przy ul. Wiejska 79/2 w Bogatyni	0,00	10 185,00
	9/ pożar lokali przy ul. Główniej 6 w Kopaczowie	0,00	25 160,00
2	Koszty	334 937,12	17 426,60
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	334 937,12	0,00
	1/ przegrana sprawa sądowa z pracownikiem	334 937,12	0,00
	2/ odprawa pośmiertna		17 426,60 zł

Główna Księgowa



Magdalena Wileczek

Miejscowy księgowy/rz

21.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)DIREKTOR MZGK
w BogatyniMagdalena Wileczek
(kierownik jednostki)