


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Zarząd Budynków Komunalnych</b> Grunwaldzka 4-6 47-220 Kędzierzyn-Koźle	<div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b>  jednostki budżetowej  <b>Kędzierzyn-Koźle</b> </div> <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center; color: red;"> <b>URZĄD MIASTA</b>  Wpł. dn. <b>27-04-2020</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2019</b>r. </div>	Adresat: Urząd Miasta <i>Stępiła</i>
Numer identyfikacyjny REGON <b>530859315</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 7C86A7896F7476D0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	59 599 366,85	87 787 319,67	A Fundusz	63 647 125,02	91 512 692,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 211,64	12 086,71	A.I Fundusz jednostki	80 550 974,79	101 819 381,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	59 587 155,21	87 775 232,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 903 849,77	-10 306 688,98
A.II.1 Środki trwałe	59 574 434,97	87 771 173,96	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	780 374,75	21 181 081,31	A.II.2 Strata netto (-)	-16 903 849,77	-10 306 688,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 606 489,56	65 379 215,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	127 570,43	697 908,45	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	57 120,23	41 808,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 880,00	471 160,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 391 975,22	2 957 520,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 720,24	4 059,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 391 975,22	2 957 520,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	623 001,81	628 196,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 401,64	43 620,96
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117 545,73	125 239,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	205 354,39	218 939,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Grażyna Bartos*  
(główny księgowy)

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Stępiła*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	48 117,20	54 247,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 827 067,74	1 876 623,40
B Aktywa obrotowe	7 439 733,39	6 682 892,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	531 521,79	0,00
B.I Zapasy	144 795,18	112 078,36	D.II.8 Fundusze specjalne	5 964,92	10 651,69
B.I.1 Materiały	144 795,18	112 078,36	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 964,92	10 651,69
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 930 383,76	4 681 908,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 760 030,53	4 531 998,73			
B.II.2 Należności od budżetów	23 366,10	19 913,53			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	260,43	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	146 726,70	129 996,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 364 554,45	1 888 905,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 359 564,88	1 888 905,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 989,57	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Grażyna Bartos

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7C86A7896F7476D0 Korekta nr 1



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>67 039 100,24</b>	<b>94 470 212,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>67 039 100,24</b>	<b>94 470 212,25</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Grażyna Bartos*  
(główny księgowy)

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Sławomir Węgrzyn*  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7C86A7896F7476D0 Korekta nr 1

**Wyjaśnienia do bilansu****Uwagi do pozycji "Aktywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	korekta o +718,86 - należności - przychody PP nr 17 (noty rozliczeniowe dot. 2019 wystawione w 2020)

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.II	Wynik finansowy netto (+, -)	korekta o +697,77 - przychody PP nr 17 (noty rozliczeniowe dot. 2019 wystawione w 2020)
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	korekta o +21,00 - zobowiązania - przychody PP nr 17 (noty rozliczeniowe dot. 2019 wystawione w 2020)


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*G. Bartos*  
(główny księgowy)  
*Grażyna Bartos*

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)  
*mgr Stanisław Węgrzyn*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zarząd Budynków Komunalnych Grunwaldzka 4-6 47-220 Kędzierzyn-Koźle	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy) <b>URZĄD MIASTA</b> Kędzierzyn-Koźle Wpł. dn. <b>27-04-2020</b> F. Kępczyński sporządzony na na dzień <b>31-12-2019</b> r.	Adresat: Urząd Miasta
Numer identyfikacyjny REGON <b>530859315</b>	Wysłać bez pisma przewodniego BA2E49F0DC7D1241 	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	8 213 812,28	7 887 433,47
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 214 706,16	7 883 735,90
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-893,88	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	3 697,57
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	18 076 624,49	17 597 580,94
B.I. Amortyzacja	2 064 841,34	2 111 398,04
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 794 364,03	2 603 800,36
B.III. Usługi obce	6 222 847,13	5 591 496,30
B.IV. Podatki i opłaty	1 037 280,60	1 003 338,76
B.V. Wynagrodzenia	4 737 762,88	4 995 606,27
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	965 396,22	1 032 045,19
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	254 132,29	259 895,38
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,64
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-9 862 812,21	-9 710 147,47
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 088 747,96	933 667,21
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 088 747,96	933 667,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	9 026 744,42	2 230 397,61

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Grażyna Bartos*  
główny księgowy

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Stanisław Węgrzyn*  
kierownik jednostki

*Stanisław Węgrzyn*



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	9 026 744,42	2 230 397,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-17 800 808,67	-11 006 877,87
G.	Przychody finansowe	954 376,27	845 300,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	954 376,27	845 300,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	57 417,37	145 111,58
H.I.	Odsetki	0,00	1,34
H.II.	Inne	57 417,37	145 110,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 903 849,77	-10 306 688,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strąty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 903 849,77	-10 306 688,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Buras  
główny księgowy

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki Węgrzyn

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	korekta o +697,77 (przychody PP nr 17 - noty rozliczeniowe dot. 2019 wystawione w 2020)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*


główny księgowy

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*[Signature]*  
Inż. Stanisław Węgrzyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Zarząd Budynków Komunalnych</b> Grunwaldzka 4-6 47-220 Kędzierzyn-Koźle	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>URZĄD MIASTA</b>  <b>Kędzierzyn-Koźle</b>          Wpł. dn. <b>27-04-2020</b>  <i>Shepe</i>  <b>sporządzone na finansowy</b>  <b>na dzień 31-12-2019 r.</b> </div>	Adresat: Urząd Miasta
Numer identyfikacyjny REGON <b>530859315</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 640959AFABE12469 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	77 269 932,44	80 550 974,79
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 464 614,82	47 717 019,90
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 219 671,99	16 575 430,82
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	920 286,77	831 553,63
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 189 138,06	30 310 035,45
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	135 518,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 183 572,47	26 448 613,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 692 769,97	16 903 849,77
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 570 515,73	7 846 591,82
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	920 286,77	831 553,63
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	866 618,27
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	80 550 974,79	101 819 381,20

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Grażyna Bartos*  
 główny księgowy  
*Grażyna Bartos*

2020-04-27  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*Stanisław Węgrzyn*  
 kierownik jednostki  
**inż. Stanisław Węgrzyn**



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 903 849,77	-10 306 688,98
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-16 903 849,77	-10 306 688,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	63 647 125,02	91 512 692,22

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Grażyna Baros*  
 główny księgowy

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Stanisław Węgrzyn*  
 kierownik jednostki  
 inż. Stanisław Węgrzyn

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III.2	strata netto (-)	korekta o +697,77 - przychody PP nr 17 (noty rozliczeniowe dot. 2019 wystawione w 2020)

*Gra*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

Grażyna Bartos

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*inż. Skierownik*  
inż. Skierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA  
jednostki budżetowej

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<i>nazwę jednostki</i>
	<b>Miejski Zarząd Budynków Komunalnych w Kędzierzynie-Koźlu</b>
1.2.	<i>siedzibę jednostki</i>
	Kędzierzyn-Koźle
1.3.	<i>adres jednostki</i>
	ul. Grunwaldzka 6
1.4.	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Przedmiot działania MZBK określa statut stanowiący załącznik do w/w uchwały wraz z zmianami (uchwały nr: XLV/518/09 z 9 września 2009, XXXII/403/13 z 24 stycznia 2013, XLV/424/17 z 29 czerwca 2017, III/28/18 z 20 grudnia 2018). Obejmuje on m.in. zarządzanie komunalnymi lokalami mieszkalnymi i użytkowymi stanowiącymi własność gminy, lokalami mieszkalnymi i użytkowymi, do których przysługuje gminie inne prawo niż własność, niektórymi nieruchomościami gruntowymi oraz prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	nie zawiera

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Geck*  
Główny księgowy  
*Geck*

.....  
2020-03-27  
rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

*Geck*  
Inż. Stanisław Kęgrzyn  
Kierownik jednostki



4.	<p><i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i></p> <p>1. Zasady (politykę) rachunkowości opracowano na podstawie: ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911). W sprawach nieuregulowanych tymi przepisami oraz nieokreślonych w przyjętych zasadach rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku ich braku Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.</p> <p>2. W MZBK stosuje się zasady inwentaryzacji aktywów i pasywów określone w art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz wynikające z postanowień Instrukcji Inwentaryzacyjnej jednostki.</p> <p>Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość odnosząc różnice na fundusz jednostki.</p> <p>Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W MZBK przyjęto metodę liniową dla wszystkich podstawowych środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Środki te obejmują: meble i dywany oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. W MZBK przyjmuje się, że pozostałe środki trwałe obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 400 zł. i nieprzekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>- bez względu na wartość składniki majątkowe dotyczące wyposażenia biur (w tym: szafy, biurka, krzesła, regały, drukarki, monitory),</li> <li>- inne składniki majątku o wartości początkowej poniżej kwoty 400 zł. na podstawie jednostkowej decyzji (np. narzędzia).</li> </ul> <p>Powyższe nie dotyczy składników stanowiących wyposażenie wynajmowanych lub przeznaczonych do wynajmu lokali lub zarządzanych terenów, w tym przypadku ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i jednocześnie podlega ewidencji pozabilansowo.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 400 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.</p> <p>3. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód wycenia się metodą cen przeciętnych. Od składników zaliczonych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>4. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).</p> <p>5. Należności krótkoterminowe 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. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty, na koniec miesiąca lub najpóźniej na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>6. Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, czyli wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT. MZBK nie posiada zobowiązań przeterminowanych.</p>
5.	<p><i>inne informacje</i></p> <p>nie dotyczy</p>

*Gbert*  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Główny księgowy

*Grażyna Bartos*

2020-03-27  
 rok, miesiąc, dzień

**D Y R E K T O R**  
*[Signature]*  
 inż. *Stanisław Węgrzyn*  
 Kierownik jednostki



II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
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 1.1.1. i Tabela 1.1.2.
1.2.	aktualną wartość rynkową 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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)
	Tabela 1.7.
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Grażyna Bartos*  
 Główny księgowy  
*Grażyna Bartos*

2020-03-27  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*[Signature]*  
 Inż. Stanisław Węgrzyn  
 Kierownik jednostki

1.14.	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	nie dotyczy
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Tabela nr 1.15
1.16.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie dotyczy
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	nie dotyczy
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	1. Inne przychody operacyjne zawierają kwotę 490.000,00 zł odszkodowania z tytułu pożaru budynku gminnego. Tak duża szkoda i co za tym idzie duże odszkodowanie występuje incydentalnie. 2. Pozostałe koszty operacyjne zawierają nieumorzona część przekazanego do MOPS-u budynku z mieszkaniami chronionymi przy ul. Waryńskiego 1-3, jest to kwota 5.777.998,10 zł.
2.4.	<i>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</i>
	nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Grażyna Bartos*  
 Główny księgowy

2020-03-27  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Inż. Stanisław Węgrzyn*  
 Kierownik jednostki



Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 – 31.12.2019)

Lp.	Wykazujące	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia							Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabyte	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	257 391,30	33 974,05	0,00	0,00	0,00	33 974,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 365,35			
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	257 391,30	33 974,05				33 974,05						0,00	291 365,35			
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	117 051 539,31	1 889 015,45	0,00	0,00	0,00	32 204 394,40	1 444 010,33	53 327,72	0,00	0,00	966 383,37	2 463 721,42	146 792 212,29			
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6)	117 038 819,07	931 851,32	0,00	0,00	0,00	31 247 230,27	1 444 010,33	53 327,72	0,00	0,00	558,00	1 497 896,05	146 788 153,29			
2.1.	Grupy, w tym:	780 374,75				20 540 958,40	20 540 958,40	140 251,84					140 251,84	21 181 081,31			
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie najwyższym instancjom						0,00	0,00					0,00	0,00			
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	113 884 216,22	830 620,87			8 680 345,12	9 510 962,99	1 303 758,49	37 033,60				1 340 812,09	122 054 368,12			
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	849 213,10				619 733,33	619 733,33						0,00	1 468 947,03			
2.4.	Środki transportu	265 473,83					0,00						0,00	265 473,83			
2.5.	Pozostałe środki trwałe umieszczone w czasie	257 514,03				469 000,00	469 000,00						0,00	726 534,03			
2.6.	Pozostałe środki trwałe umieszczone jednorazowo	1 002 007,14	101 230,45			5 343,50	106 573,95		16 274,12			558,00	16 832,12	1 091 748,97			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 720,24	957 164,13				957 164,13						965 825,37	4 059,00			
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Główny księgowy*  
Bartosz  
(Główny księgowy)

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
Inż. Stanisław Węgrzyn  
(kierownik jednostki)

**Tabela 4.12. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	245 179,66	34 098,98	0,00	0,00	34 098,98	0,00	0,00	0,00	0,00	279 278,64
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	245 179,66	34 098,98			34 098,98					279 278,64
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	57 464 384,10	2 178 288,27	0,00	5 584,74	2 183 873,01	577 392,06	53 885,72	0,00	631 277,78	59 016 979,33
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.+2.6.)	57 464 384,10	2 178 288,27	0,00	5 584,74	2 183 873,01	577 392,06	53 885,72	0,00	631 277,78	59 016 979,33
2.1.	Grunt, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	55 277 726,66	2 011 630,63		241,24	2 011 871,87	577 392,06	37 053,60		614 445,66	56 675 152,87
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	721 642,67	49 395,91			49 395,91				0,00	771 038,58
2.4.	Środki transportu	208 353,60	15 311,28			15 311,28				0,00	223 664,88
2.5.	Pozostałe środki trwałe umarżane w czasie	254 654,03	720,00			720,00				0,00	255 374,03
2.6.	Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo	1 002 007,14	101 230,45		5 343,50	106 573,95		16 832,12		16 832,12	1 091 748,97
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Główny księgowy*  
**Grzegorz Bartos**

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*(biuro)*  
(biuro) (biuro) (biuro)  
**inż. Stanisław Węgrzyn**



Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	LM kwoty zasądzone - należności netto	18 637 912,89	903 353,43		19 541 266,32
2.	LM kwoty zasądzone - odsetki	486 580,81	128 454,34		615 035,15
3.	LU kwoty zasądzone - należności netto	513 304,22		33 863,66	479 440,56
4.	LU kwoty zasądzone - odsetki	1 523,21	16 655,90		18 179,11
	<b>Ogółem:</b>	<b>19 639 321,13</b>	<b>1 048 463,67</b>	<b>33 863,66</b>	<b>20 653 921,14</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Grażyna Bartos*  
 (główny księgowy)

2020-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Stanisław Węgrzyn*  
 (kierownik jednostki)



Miejski Zarząd Budynków Komunalnych  
w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Grunwaldzka 6  
47-220 Kędzierzyn-Koźle

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	152 841,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	107 109,00
3	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 175,24
4	Inne świadczenia pracownicze (ochrona zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, ekwiwalenty, badania profilaktyczne, napoje i posiłki regeneracyjne, szkolenia, dofinansowanie nauki)	85 446,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bart*  
Grażyna Bartos  
(Główny księgowy)

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Stanisław Wegrzyn*  
(kierownik jednostki)  
inż. Stanisław Wegrzyn