

**INFORMACJA DODATKOWA**  
jednostki budżetowej

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <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>   |
|           | <b>Kędzierzyn-Koźle</b>   |
| 1.3.      | <i>adres jednostki</i>  |
|           | <b>47-220 Kędzierzyn-Koźle, ul. Grunwaldzka 6</b>   |
| 1.4.      | <i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>  |
|           | <p>Przedmiot działania MZBK określa statut wprowadzony Uchwałą Nr LVIII/682/23 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 25 maja 2023 r. w sprawie statutu Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Kędzierzynie-Koźlu (Uchwała została zmieniona Uchwałą Nr LIX/693/23 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 27 czerwca 2023 r.) 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.</p> <p>REGON: 530859315, 6820Z – Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi</p>   |
| 2.        | <i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>  |
|           | <b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>  |
| 3.        | <i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>   |
|           | <b>nie dotyczy</b>  |
| 4.        | <i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>  |
|           | <p><b>I.</b> Zasady (politykę) rachunkowości opracowano na podstawie: ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342). 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><b>II.</b> Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera, wykorzystywany jest program komputerowy DOM 5 firmy Sacer. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej. Szczegóły dotyczące dowodów księgowych zawiera Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Miejskim Zarządzie Budynków Komunalnych w Kędzierzynie-Koźlu.</p> <p>Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego należy wprowadzić, w postaci zapisu, każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym. Ustala się, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dowody zewnętrzne obce wystawione przez kontrahentów do 31.12 są ujmowane w księgach w miesiącu grudniu, jeżeli wpłyną do 22 marca roku następnego,</li> <li>- dowody zewnętrzne obce wystawione przez kontrahentów po 31.12, ale dotyczące w całości lub części roku poprzedniego ujmowane są, w odpowiedniej proporcji, w kosztach grudnia roku poprzedniego, jeżeli wpłyną do 22 marca roku następnego. Jednie dokumenty rozliczeniowe ze wspólnot mieszkaniowych są księgowane na bieżąco w dacie otrzymania ze względu na ich dużą ilość, rozległość czasową wpływu tych dokumentów oraz fakt iż najemcy są rozliczani też w dacie bieżącej</li> <li>- dowody zewnętrzne własne przekazywane w oryginale kontrahentom ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca wystawienia dokumentu. Dzień wystawienia faktury jako data powstania przychodu w szczególności dotyczy rozliczeń najemców z tytułu mediów, jedynie w przypadku jednostek powiązanych dowody wystawione do 22 marca roku następnego, a dotyczące roku poprzedniego ujmowane są w księgach rachunkowych grudnia.</li> </ul> <p><b>III.</b> 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>Aktywa i pasywa MZBK wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się następująco: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</li> </ol> </li> </ol> |

- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku na podstawie szacunków, z uwzględnieniem ich aktualnej wartości rynkowej oraz podobnych pozostających w ewidencji,
- d) w przypadku spadku lub darowizny – zgodnie z art.28 ust.2 ustawy o rachunkowości - według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu,
- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny - na podstawie decyzji właściwego organu – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- f) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość odnosząc różnice na fundusz jednostki.

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 umarzeniu 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.

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.

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.

W MZBK przyjmuje się, że pozostałe środki trwałe obejmują:

- składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 400 zł i nieprzekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
- bez względu na wartość składniki majątkowe dotyczące wyposażenia biur (w tym: szafy, biurka, krzesła, regały, drukarki, monitory),
- inne składniki majątku o wartości początkowej poniżej kwoty 400 zł na podstawie jednostkowej decyzji (np. narzędzia).

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.

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.

2. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód wycenia się metodą cen przeciętnych. W przypadku materiałów otrzymanych w darowiznie ich wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Od składników zaliczonych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W MZBK na dzień bilansowy nie występują żadne ze względu na powtarzalność i nieistotną wartość powiększając koszty działalności. Jedynie w trakcie roku, ze względu na wymagania posiadanego oprogramowania, ewidencjonowany i rozliczany jest podatek od nieruchomości.

4. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o

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.

6. Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty i są powiększone o dostawy niefakturowane. MZBK nie posiada zobowiązań przeterminowanych.

7. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej przebiegają jednocześnie w zespole kont 4 i 5.

5. *inne informacje*

**brak istotnych**

|            |  |
|------------|--|
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 1.         |  |
| 1.1.       | <i>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</i> |
|            | <b>Tabela 1.1.1. i Tabela 1.1.2.</b>   |
| 1.2.       | <i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>   |
|            | <b>brak</b> - z uwagi na znaczącą ilość środków trwałych (głównie budynki i lokale mieszkalne) gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów   |
| 1.3.       | <i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>  |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.4.       | <i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>  |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.5.       | <i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>  |
|            | <b>nie występują</b>   |
| 1.6.       | <i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>   |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.7.       | <i>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)</i>   |
|            | <b>Tabela 1.7.</b>   |
| 1.8.       | <i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>  |
|            | <b>nie występują</b>   |
| 1.9.       | <i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>  |
| a)         | <i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>   |
|            | <b>nie występują</b>   |
| b)         | <i>powyżej 3 do 5 lat</i>  |
|            | <b>nie występują</b>   |
| c)         | <i>powyżej 5 lat</i>   |
|            | <b>nie występują</b>   |
| 1.10.      | <i>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</i>  |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.11.      | <i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>  |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.12.      | <i>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</i>   |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.13.      | <i>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</i>   |
|            | <b>nie występują</b>   |
| 1.14.      | <i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>   |
|            | <b>nie dotyczy</b>   |

|       |  |
|-------|--|
| 1.15. | <i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>  |
|       | <b>Tabela nr 1.15</b>  |
| 1.16. | <i>inne informacje</i>   |
|       | <b>brak istotnych</b>  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | <i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>  |
|       | <b>nie wystąpiły</b>   |
| 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>   |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |
| 2.3.  | <i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>  |
|       | <b>nie wystąpiły</b>   |
| 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> |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |
| 2.5.  | <i>inne informacje</i>   |
|       | <b>brak istotnych</b>  |
| 3.    | <i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>  |
|       | <b>brak istotnych</b>  |

GRAŻYNA BARTOS

.....  
(główny księgowy)

2024-03-26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW WĘGRZYN

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023)

| Lp.    | Wyszczególnienie   | Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia  |                            |              |                  |                                    | Zmniejszenia |            |                            |              |                   | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14) |   |
|--------|--|--|--------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------------|--------------|------------|----------------------------|--------------|-------------------|---|---|
|        |  |  | nabycie      | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7) | zbycie       | likwidacja | przemieszczenie 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 (1.1 + 1.2)  | 316 701,04   | 24 292,68    | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 24 292,68                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 0,00  | 340 993,72                                  |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego  | 316 701,04   | 24 292,68    |                            |              |                  | 24 292,68                          |              |            |                            |              |                   | 0,00  | 340 993,72                                  |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  |  |              |                            |              |                  | 0,00                               |              |            |                            |              |                   | 0,00  | 0,00  |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)   | 154 486 691,13   | 2 943 062,46 | 12 114 167,09              | 0,00         | 0,00             | 15 057 229,55                      | 3 914 073,33 | 11 124,71  | 810 987,68                 | 0,00         | 4 265 685,96      | 9 001 871,68  | 160 542 049,00                              |
| 2.     | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6)  | 152 763 480,44   | 191 328,14   | 12 114 167,09              | 0,00         | 0,00             | 12 305 495,23                      | 3 914 073,33 | 11 124,71  | 810 987,68                 | 0,00         | 0,00              | 4 736 185,72  | 160 332 789,95                              |
| 2.1.   | Grunty, w tym:   | 22 850 050,59  |              | 1 267 187,51               |              |                  | 1 267 187,51                       | 1 291 919,47 |            |                            |              |                   | 1 291 919,47  | 22 825 318,63                               |
| 2.1.1. | Grunty 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   | 126 037 947,41   | 65 591,79    | 10 846 979,58              |              |                  | 10 912 571,37                      | 2 622 153,86 |            | 810 987,68                 |              |                   | 3 433 141,54  | 133 517 377,24                              |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  | 1 594 787,41   | 73 250,00    |                            |              |                  | 73 250,00                          |              |            |                            |              |                   | 0,00  | 1 668 037,41                                |
| 2.4.   | Środki transportu  | 293 106,48   |              |                            |              |                  | 0,00                               |              |            |                            |              |                   | 0,00  | 293 106,48                                  |
| 2.5.   | Pozostałe środki trwałe umarzone w czasie  | 857 032,25   |              |                            |              |                  | 0,00                               |              |            |                            |              |                   | 0,00  | 857 032,25                                  |
| 2.6.   | Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo   | 1 130 556,30   | 52 486,35    |                            |              |                  | 52 486,35                          |              | 11 124,71  |                            |              |                   | 11 124,71   | 1 171 917,94                                |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 1 723 210,69   | 2 751 734,32 |                            |              |                  | 2 751 734,32                       |              |            | 4 265 685,96               |              |                   | 4 265 685,96  | 209 259,05                                  |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   |  |              |                            |              |                  | 0,00                               |              |            |                            |              |                   | 0,00  | 0,00  |

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

| Lp.    | Wyszczególnienie   | Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia                                  |              |                  |                                | Zmniejszenia                 |                                     |                   |                                  | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11) |
|--------|--|---|--|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|
|        |  |   | amortyzacja/umorzenie 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)  | 304 989,12  | 24 417,61                                    | 0,00         | 0,00             | 24 417,61                      | 0,00                         | 0,00                                | 0,00              | 0,00                             | 329 406,73  |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego  | 304 989,12  | 24 417,61                                    |              |                  | 24 417,61                      |                              |                                     |                   | 0,00                             | 329 406,73  |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  |   |  |              |                  | 0,00                           |                              |                                     |                   | 0,00                             | 0,00  |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)   | 63 014 061,91                                       | 2 655 920,75                                 | 0,00         | 0,00             | 2 655 920,75                   | 1 192 575,58                 | 11 124,71                           | 39 535,61         | 1 243 235,90                     | 64 426 746,76   |
| 2.     | Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.+2.6.)  | 63 014 061,91                                       | 2 655 920,75                                 | 0,00         | 0,00             | 2 655 920,75                   | 1 192 575,58                 | 11 124,71                           | 39 535,61         | 1 243 235,90                     | 64 426 746,76   |
| 2.1.   | Grunty, w tym:   | 0,00  |  |              |                  | 0,00                           |                              |                                     |                   | 0,00                             | 0,00  |
| 2.1.1. | Grunty 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   | 59 980 583,93                                       | 2 396 088,55                                 |              |                  | 2 396 088,55                   | 1 192 575,58                 |                                     | 39 535,61         | 1 232 111,19                     | 61 144 561,29   |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  | 960 754,31  | 105 755,30                                   |              |                  | 105 755,30                     |                              | 0,00                                |                   | 0,00                             | 1 066 509,61  |
| 2.4.   | Środki transportu  | 272 735,12  | 7 790,55                                     |              |                  | 7 790,55                       |                              |                                     |                   | 0,00                             | 280 525,67  |
| 2.5.   | Pozostałe środki trwałe umarzone w czasie  | 669 432,25  | 93 800,00                                    |              |                  | 93 800,00                      |                              |                                     |                   |                                  | 763 232,25  |
| 2.6.   | Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo   | 1 130 556,30  | 52 486,35                                    |              |                  | 52 486,35                      |                              | 11 124,71                           |                   | 11 124,71                        | 1 171 917,94  |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00  |  |              |                  | 0,00                           |                              |                                     |                   | 0,00                             | 0,00  |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00  |  |              |                  | 0,00                           |                              |                                     |                   | 0,00                             | 0,00  |

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

| 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                      | 18 859 494,34   |  | 556 120,51  | 18 303 373,83   |
| 2.  | LM kwoty zasądzone - odsetki            | 366 114,31  |  | 14 523,02   | 351 591,29  |
| 3.  | LU kwoty zasądzone                      | 374 362,12  |  | 100 264,63  | 274 097,49  |
| 4.  | LU kwoty zasądzone - odsetki            | 11 833,27   |  | 8 271,83  | 3 561,44  |
|     | Ogółem:                                 | 19 611 804,04   | 0,00   | 679 179,99  | 18 932 624,05   |

GRAŻYNA BARTOS  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-26  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW WĘGRZYN  
.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)**

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:                                  | Kwota      |
|-----|--|------------|
| 1   | 2  | 3          |
| 1   | Nagrody jubileuszowe   | 169 192,92 |
| 2   | Odprawy emerytalne   | 224 953,08 |
| 3   | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop  | 13 479,37  |
| 4   | Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 154 399,73 |
| 5   | Inne świadczenia pracownicze (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dofinansowanie nauki, dofinansowanie do okularów) | 18 568,75  |

GRAŻYNA BARTOS  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-26  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW WĘGRZYN  
.....  
(kierownik jednostki)