

INFORMACJA DODATKOWA

**ZARZĄD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ**
ul. Kardynała Wyszyńskiego 18, 78-200 Białogard
tel. 94 357 98 00
NIP 6722095303 REGON 385254452

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	Siedzibę jednostki
	Białogard
1.3	Adres jednostki
	ul. Kardynała Wyszyńskiego 18, 78-200 Białogard
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiot działalności Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej obejmuje:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Utrzymanie nieruchomości należących do miejskiego zasobu nieruchomości i zarządzanie nimi – w zakresie określonym przez Burmistrza. 2. Utrzymanie lokali stanowiących mieszkaniowy zasób Miasta i lokali wynajmowanych przez Miasto od innych właścicieli i zarządzanie nimi. 3. Utrzymanie dróg miejskich, obejmujące wykonywanie robót konserwacyjnych, interwencyjnych, utrzymaniowych, zabezpieczających i porządkowych oraz odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej. 4. Utrzymanie czystości i porządku na drogach publicznych (ulicach i placach) i na terenach otwartych. 5. Utrzymanie przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Miasto, w tym utrzymanie czystości i porządku na tych przystankach, i zarządzanie nimi. 6. Utrzymanie terenów zieleni miejskiej, zieleni przydrożnej i zadrzewień. 7. Utrzymanie cmentarzy miejskich i zarządzanie nimi. 8. Utrzymanie lasów miejskich i ich użytkowanie zgodnie z uproszczonym planem urządzenia lasu i decyzjami starosty. 9. Utrzymanie kanalizacji deszczowej. 10. Utrzymanie i konserwacja rowów melioracyjnych. 11. Utrzymanie szaleatów miejskich i zarządzanie nimi. 12. Pozyskiwanie drewna z gruntów miejskich. 13. Prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt. 14. Wyłapywanie (odławianie) bezdomnych zwierząt i przewożenie ich do schroniska dla zwierząt. 15. Zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok bezdomnych zwierząt lub ich części. 16. Prowadzenie targowisk miejskich.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe, nie zawiera danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku, według stanu na koniec danego roku.

	<p>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <p>a) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 1.000 zł do 10.000 zł,</p> <p>b) wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 3.500 zł do 10.000 zł.</p> <p>7. Nie umarza się gruntów.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Środki trwałe o wartości:</p> <p>a) nie przekraczającej 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</p> <p>b) w przedziale powyżej 500 zł do 1.000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</p> <p>c) w przedziale powyżej 1.000 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe;</p> <p>d) powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</p> <p>10. Wartości niematerialne i prawne o wartości:</p> <p>a) nie przekraczającej 3.500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</p> <p>b) powyżej 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie wartości niematerialne i prawne.</p> <p>11. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>12. Bez względu na wartość ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się grunty, budowle i budynki.</p> <p>13. Nie podlegają ewidencji bez względu na wartość:</p> <p>a) drobny sprzęt taki jak: kosze na śmieci, wieszaki, zasłony, rolety, karnisze, lampy, naczynia, drobne narzędzia (np.: młotek, szpadle, klucze, miotły), gabloty, tablice korkowe, kalkulatory, zszywacze, dziurkacze, wentylatory, czajniki, drobne wyposażenie komputerowe (np. klawiatury, myszki, słuchawki, kable),</p> <p>b) środki zamontowane i przytwierdzone w sposób trwały do ścian, podłóg, np. umywalki, armatura łazienkowa, wykładziny itp.,</p> <p>c) środki przeznaczone do wyposażenia lokali komunalnych (np. płyta ceramiczna, kuchnia gazowa), potwierdzeniem przekazania najemcom wyposażenia są protokoły przechowywane w teczkach akt lokatorskich.</p> <p>14. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>15. Gospodarką materiałową podlegającą ewidencji ilościowo-wartościowej objęta jest tylko karma dla zwierząt, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>16. Odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych materiałów; zgodnie z zasadą istotności przyjmuje się, że zakupywane materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia.</p> <p>17. Odstępuje się od rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów, tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, wartości od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>18. Odstępuje się od biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p>
5.	Inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują 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.
	Informacje wg załącznika nr 2.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.

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 w całości
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości środków trwałych używanych na podstawie najmu.
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)
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie utworzyła rezerw.
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
	Nie wystąpiły.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły.
c)	powyżej 5 lat
	Nie wystąpiły.
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
	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
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 4.

1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy.
2.5.	Inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Arleta Klimek

 (główny księgowy)

3 1 MAR. 2023

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jan Potulaczko

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (okres sprawozdawczy: 31.12.2022)

**ZARZĄD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ**
ul. Kardynała Wyszyńskiego 18, 78-200 Białogard
tel. 94 357 98 00
NIP 6722095303 REGON 385254452

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	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- 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	
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
8	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY*mgr Arleta Klimek*

(główny księgowy)

31 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR*mgr Jan Potuloczko*

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 13)
			nabyście	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	1 313 942,15	217 447,99	0,00	0,00	0,00	217 447,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 390,14	
2.1.	Grunt; w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grunt; starowicze własność jednostki samorządu terytorialnego													
2.1.1	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	110 279,86	89 800,00	0,00	0,00	0,00	89 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 079,86	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	449 400,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 400,76	
2.4.	Środki transportu	543 191,38	42 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 191,38	
2.5.	Inne środki trwałe	211 070,15	85 647,99	0,00	0,00	0,00	85 647,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 718,14	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Arteta Klimek

(główny księgowy)

31 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jolanta Polubocka

(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia			Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 10)
			2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	490 643,54	252 963,85	0,00	0,00	0,00	252 963,85	0,00	0,00	0,00	0,00	743 607,39
2.1.	Gruntły, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego (przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 026,01	5 509,97	0,00	0,00	0,00	5 509,97	0,00	0,00	0,00	0,00	8 535,98
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	99 765,63	85 004,09	0,00	0,00	0,00	85 004,09	0,00	0,00	0,00	0,00	184 769,92
2.4.	Środki transportu	176 781,55	76 801,80	0,00	0,00	0,00	76 801,80	0,00	0,00	0,00	0,00	253 583,35
2.5.	Inne środki trwałe	211 070,15	85 647,99	0,00	0,00	0,00	85 647,99	0,00	0,00	0,00	0,00	296 718,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Kinek

(Główny księgowy)

31 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Andrzej Głuchowski

(kierownik jednostki)

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 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	odpis aktualizujący należności wątpliwe - rezerwa	792 613,76	108 958,87	0,00	0,00	0,00	901 572,63
2	odpisy aktualizujące należności - lok.mieszkalne - należność z tyt. czynszów	3 276 371,81	410 701,99	349 304,94	258 983,72	608 288,66	3 078 785,14
3	odpisy aktualizujące należności - lok.mieszkalne - odsetki i koszty upomnień	2 936 275,35	531 163,13	587 283,06	42 276,29	629 559,35	2 837 879,13
4	odpisy aktualizujące należności - lok.mieszkalne - koszty sądowe	357 130,73	45 961,35	34 886,00	23 353,37	58 239,37	344 852,71
5	odpisy aktualizujące należności - lok.mieszkalne - koszty komornicze	160 530,92	33 276,42	5 476,21	15 437,53	20 913,74	172 893,60
6	odpisy aktualizujące należności - lok. użytkowe - należność z tyt. czynszów	105 423,35	9 270,25	1 551,32	4 858,27	6 409,59	108 284,01
7	odpisy aktualizujące należności - lok. użytkowe - odsetki i koszty upomnień	85 410,26	13 221,51	1 405,64	191,56	1 597,20	97 034,57
8	odpisy aktualizujące należności - lok. użytkowe - koszty sądowe	18 884,09	2 420,00	82,60	30,00	112,60	21 191,49
9	odpisy aktualizujące należności - lok. użytkowe - koszty komornicze	4 248,42	739,74	0,00	326,15	326,15	4 662,01
10	odpisy aktualizujące należności - garaże - należność z tyt. czynszów	8 169,59	0,00	0,00	0,00	0,00	8 169,59
11	odpisy aktualizujące należności - garaże - odsetki i koszty upomnień	13 877,14	883,99	0,00	0,00	0,00	14 761,13
12	odpisy aktualizujące należności - garaże - koszty sądowe	1 086,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086,75
13	odpisy aktualizujące należności - garaże - koszty komornicze	607,80	99,72	0,00	0,00	0,00	707,52
14	odpisy aktualizujące należności - grunty - należność z tyt. czynszów	30 879,79	1 482,42	0,00	1 123,10	1 123,10	31 239,11
15	odpisy aktualizujące należności - grunty - odsetki i koszty upomnień	18 095,01	3 526,35	0,00	116,70	116,70	21 504,66
16	odpisy aktualizujące należności - grunty - koszty sądowe	20,06	200,00	0,00	100,00	100,00	120,06
17	odpisy aktualizujące należności - grunty - koszty komornicze	0,00	299,16	0,00	0,00	0,00	299,16
18	odpisy aktualizujące należności - ogródki - należność z tyt. czynszów	748,94	0,00	114,00	0,00	114,00	634,94
19	odpisy aktualizujące należności - ogródki - odsetki i koszty upomnień	472,63	70,21	60,38	0,00	60,38	482,46
20	odpisy aktualizujące należności - ogródki - koszty sądowe	640,98	0,00	167,55	0,00	167,55	473,43
21	odpisy aktualizujące należności - ogródki - koszty komornicze	425,69	0,00	0,00	0,00	0,00	425,69
22	odpisy aktualizujące należności - Ustronie Miejskie -należność główna	1 029,53	0,00	0,00	700,00	700,00	329,53
23	odpisy aktualizujące należności - Ustronie Miejskie -odsetki	531,15	80,42	0,00	0,00	0,00	611,57
24	odpisy aktualizujące należności - Ustronie Miejskie -koszty sądowe	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	Ogółem:	7 813 673,75	1 162 355,53	980 331,70	347 496,69	1 327 828,39	7 648 200,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Arleta Klimek
(główny księgowy)

31 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jan Potulaczko
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej
Tabela 5. Wyplacone świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 31.12.2022r.)

**ZARZĄD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ**
ul. Kardynała Wyszyńskiego 18, 78-200 Białogard
tel. 94 357 98 00
NIP 6722095303 REGON 385264452

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	nagrody jubileuszowe	83 846,54
2	świadczenia urlopowe	11 830,48
3	odprawy emerytalne, z tyt. likwidacji stanowiska pracy	105 036,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Arleta Kimek
(główny księgowy)

31 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jan Poluboczko
(kierownik jednostki)