



Informacja dodatkowa za rok 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1	nazwa jednostki	Zarząd Budynków Komunalnych
1.2	siedziba jednostki	Kraków
1.3	adres jednostki	ul. B. Czerwieńskiego 16, 31-319 Kraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przedmiotem działania ZBK jest zarządzanie lokalami mieszkalnymi oraz użytkowymi i budynkami wraz z terenem niezbędnym dla prawidłowego i racjonalnego korzystania z tych budynków oraz urządzeń, stanowiącymi własność lub współwłasność : ☒ Gminy Miejskiej Kraków, ☒ Skarbu Państwa – na podstawie odrębnych przepisów, ☒ osób fizycznych nieznanymi z miejsca pobytu, dla których nie ustanowiono kuratora, ☒ w szczególnie uzasadnionych przypadkach także innych podmiotów po uzyskaniu dla każdej nieruchomości zgody Prezydenta Miasta
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Roczne sprawozdanie finansowe składane jest wraz z arkuszami wyłączeń wzajemnych należności, zobowiązań, przychodów, kosztów oraz zmian w funduszu z innymi jednostkami wchodzącymi w skład bilansu skonsolidowanego Gminy Miejskiej Kraków. Natomiast obejmuje wyłączenia wewnętrzne w ramach jednostki
		Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce: 1) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po uwzględnieniu obowiązującej aktualizacji wyceny na 01.01.1995 r. pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalono przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie środków trwałych przez okres ich ekonomicznej użyteczności. Za środki trwałe uznaje się przedmioty majątkowe użytkowane powyżej 1 roku. - zapasy - nie występują 2) należności krótkoterminowe i rozszczenia – stanowią należności których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Należności są wycenione w kwocie wymagającej zapłaty. Zastosowano zasadę ostrożnej wyceny, urealnijając stan należności poprzez utworzenie odpisów aktualizujących w odniesieniu do tych, których spłata jest zagrożona. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a te, od których nie dokonano odpisów aktualizujących lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe. 3) inwestycje krótkoterminowe –środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych wykazuje się z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. 4) rozliczenia międzyokresowe – czynne do których zalicza się wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten w którym je poniesiono; bierne – zalicza się ściśle określone świadczenia przyjęte przez jednostkę, lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązań oraz prawdopodobne koszty których kwota, data i tytuł nie są jeszcze znane. 5) Fundusz jednostki – wykazany jest w wartości nominalnej.

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	6) Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk wynikający z rachunku zysków i strat 7) zobowiązania długo- i krótkoterminowe Zobowiązania długoterminowe – stanowią zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż rok – nie występują. Zobowiązania krótkoterminowe - stanowią zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok. Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania przedawnione lub umorzone zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe. 8) Rezerwy - utworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować . 9) Przychody ze sprzedaży Przychody ze sprzedaży stanowią pozostałe przychody budżetowe ewidencjonowane na koncie 720 oraz 721 – przychody z tytułu najmu. Jest to kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. 10) Koszty działalności operacyjnej Kosztami działalności operacyjnej są wszystkie koszty związane z normalną działalnością Jednostki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych. 11) Obciążenia podatkowe Na podstawie art. 6 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego.
----	---	--

4.1 przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

Nazwa aktywów i pasywów		Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów				Uwagi
1	środki trwałe	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia x	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)			
2	wartości niematerialne i prawne	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia x	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)			
3	nieruchomości zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej		
4	wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej		nie występują
5	udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	wg wartości godziwej	wg skorygowanej ceny nabycia - jeżeli do danego składnika aktywów został określony termin wymagalności		nie występują
6	udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	wg zasad określonych w pkt 5	wg metody praw własności			nie występują
7	inwestycje krótkoterminowe	wg ceny (wartości) rynkowej	wg ceny nabycia	wg ceny (wartości) rynkowej	wg skorygowanej ceny nabycia	nie występują
8	należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych	wg skorygowanej ceny nabycia	w kwocie wymaganej zapłaty			nie występują
9	należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy	wg wartości rynkowej	inaczej określonej wartości godziwej			nie występują
10	rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia x	w kwocie wymaganej zapłaty			nie występują

11	metody ustalania wartości rozchodu materiałów	wg cen przeciętnych	wg metody FIFO	wg metody LIFO	w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen	
			x			
	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa	metoda liniowa indywidualna	metoda liniowa przysp	metoda degresywna (malejącego salda)	
		x				
13	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa				
		x				
14	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalnie	półrocznie	
			x			
15	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalnie	półrocznie	
			x			

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień	
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce proszę podać nr noty, w które podano wskazane informacje	W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednostce proszę podać informacje, że dane zjawisko nie występuje
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	Nota Nr 1.1a i 1.1b	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nota Nr 1.2 (wartość rynkowa samochodów wykorzystywanych od 2006 r. wg wyceny rzeczoznawcy majątkowego z dnia 12.12.2018 do sprzedaży tych samochodów) W nocie wykazano różnicę pomiędzy wartością rynkową a księgową.	
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		zdarzenia nie występują w jednostce
1.5	jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Nota Nr 1.5	zdarzenia nie występują w jednostce
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,	Nota Nr 1.7	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nota Nr 1.8	
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		zdarzenia nie występują w jednostce
b	powyżej 3 do 5 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
c	powyżej 5 lat		zdarzenia nie występują w jednostce

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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		zdarzenia nie występują w jednostce
1.12	łącną 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	Nota Nr 1.12	
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	Nota Nr 1.13	
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nota Nr 1.14	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota Nr 1.15	
1.16	inne informacje		zdarzenia nie występują w jednostce
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		zdarzenia nie występują w jednostce
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	Nota Nr 2.2	
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
2.5	inne informacje		zdarzenia nie występują w jednostce
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		zdarzenia nie występują w jednostce
3a	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	Not Nr 3a	
3b	Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty		zdarzenia nie występują w jednostce
3c	Nakłady na niefinansowe (rzeczowe) aktywa trwałe	Nota Nr 3c	
3d	Należności długoterminowe		zdarzenia nie występują w jednostce
3e	Struktura przychodów	Nota Nr 3e	
3f	Struktura kosztów	Nota Nr 3f	
4a	Informacje o sprawach spornych - należnościach Gminy Miejskiej Kraków wniesionych na drogę postępowania sądowego (CZYNNE)	Nota Nr 4a (z uwagi na ilość wniesionych przez ZBK spraw, w nocy wykazano sprawy o wartości przedmiotu sporu pow. 100 tys. zł)	
4b	Informacje o innych zobowiązaniach nie wniesionych na drogę postępowania sądowego przeciwko Gminie Miejskiej Kraków (BIERNE)		zdarzenia nie występują w jednostce
4c	Informacje o sprawach spornych - zobowiązaniach Gminy Miejskiej Kraków wniesionych na drogę postępowania sądowego (BIERNE)	Nota Nr 4c	

III. Noty dotyczące dodatkowych informacji i objaśnień

Jednostki sporządzając informację dodatkową wypełniają noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9, 1.10, 1.11, 1.12, 1.13, 1.14, 1.15, 1.16, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3a, 3b, 3c, 3d, 3e, 3f, 4a, 4b i 4c.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Zrebiec

21 MAR 2019

DYREKTOR

Katarzyna Zapał

5/2) ogółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

[illegible]

Data 2 MAR 2019

Nota nr 1.1b do dodatkowej informacji do
sprawozdania finansowego na dzień
31.12.2018 r.

Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do patentów	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem
Wartość początkowa							
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	122 656,98	0,00	1 588 683,35	1 711 340,33
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695,07	1 695,07
zakup inwestycyjne							0,00
zakup bieżące						1 695,07	1 695,07
przesunięcia wewnętrzne							0,00
aktualizacja wartości							0,00
nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny							0,00
inne (wymienić jakie i podać kwoty)*							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja							0,00
sprzedaż							0,00
przesunięcia wewnętrzne							0,00
nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny							0,00
inne (wymienić jakie i podać kwoty)**							0,00
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	122 656,98	0,00	1 590 378,42	1 713 035,40
Umorzenie							
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	122 656,98	0,00	1 588 683,35	1 711 340,33
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695,07	1 695,07
umorzenie bieżące podlegające amortyzacji						1 695,07	1 695,07
umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny							0,00
przesunięcia wewnętrzne							0,00
inne (wymienić jakie i podać kwoty)							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych							0,00
wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych							0,00
wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny							0,00
przesunięcia wewnętrzne							0,00
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	122 656,98	0,00	1 590 378,42	1 713 035,40
Odpisy aktualizujące wartość							
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00
							0,00
							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00
							0,00
							0,00
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

poz. H51=
z bilansu
poz. A.1
stan na
koniec roku
początek
roku

*nota ma być zgodna z pozycją A.II. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebisz

Pieczęć i podpis gł. Księgowego

21 MAR 2019

data

DYREKTOR

Katarzyna Żrebisz

* Wartość początkowa - zwiększenia:
** Wartość początkowa - zmniejszenia:

* Wartość początkowa - zwiększenia:
** Wartość początkowa - zmniejszenia:

Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie

31-319 Kraków, ul. B. Czerwieńskiego 16

Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

URZĄD MIASTA KRAKOWA
Nota nr 1.2 do dodatkowej informacji do
sprawozdania finansowego na dzień

31.12.2018 r.

Data 25 MAR. 2019

Przyjęto

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	stan na 31.12.2018
Grunty	17 973,34
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Środki transportu	
Inne środki trwałe	17 973,34

Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Zrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

21 MAR 2019

data

DYREKTOR

Katarzyna Zrebiec

Pieczętka i podpis Dyrektora

URZĄD MIASTA KRAKOWA
WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA
Sprawozdanie
Data 25 MAR. 2019

Przyjęto

Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (evidencja porabliansowa) - dotyczy umów, które nie spełniają żadnego z siedmiu warunków wymienionych w art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości). W tym:	Tytuł używania przez jednostkę przedmiotowych środków trwałych	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na 31.12.2018
			zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	umowa najmu				0,00
	umowa dzierżawy				0,00
	umowa użyczenia				0,00
	umowa leasingu				0,00
	inne (wpisać jaki rodzaj umowy)				0,00
	przedmiot umowy o nieznanej wartości *				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	umowa najmu				0,00
	umowa dzierżawy				0,00
	umowa użyczenia				0,00
	umowa leasingu				0,00
	inne (wpisać jaki rodzaj umowy)				0,00
	przedmiot umowy o nieznanej wartości *				
Urządzenia techniczne i maszyny	umowa najmu				0,00
	umowa dzierżawy				0,00
	umowa użyczenia				0,00
	umowa leasingu				0,00
	inne (wpisać jaki rodzaj umowy)				0,00
	przedmiot umowy o nieznanej wartości *				
Środki transportu	umowa najmu				0,00
	umowa dzierżawy				0,00
	umowa użyczenia				0,00
	umowa leasingu	251 369,31	0,00		251 369,31
	inne (wpisać jaki rodzaj umowy)				
	przedmiot umowy o nieznanej wartości *				
Inne środki trwałe	umowa najmu				0,00
	umowa dzierżawy				0,00
	umowa użyczenia				0,00
	umowa leasingu				0,00
	inne (wpisać jaki rodzaj umowy)				0,00
	przedmiot umowy o nieznanej wartości *				
Razem:		0,00	251 369,31	0,00	251 369,31

* w przypadku, gdy wartość przedmiotu umowy nie jest możliwa do ustalenia należy podać informację co jest przedmiotem umowy, rodzaj umowy

OWNY

Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

Katarzyna

27 MAR 2019

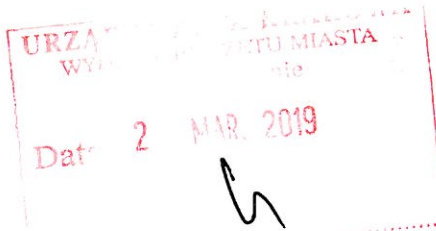
Katarzyna

DYREKTOR

**Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie**

31-319 Kraków, ul. B. Czerwieńskiego 16

Nazwa i adres jednostki (pieczęć)



Nota nr 1.7 do dodatkowej informacji do
sprawozdania finansowego na dzień
31.12.2018 r.

Odpisy aktualizujące wartość należności głównej i odsetek ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*

Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31.12.2018
		Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA:					
z tytułu należności cywilnoprawnych	266 782 407,99	8 669 878,05	4 925,21	499,38	275 446 861,45
z tytułu należności publicznoprawnych					0,00
z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego					0,00
z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	21 805 137,89	398 065,07	139 592,54	161 590,58	21 902 019,84
Razem:	288 587 545,88	9 067 943,12	144 517,75	162 089,96	297 348 881,29
ODSETKI OD NALEŻNOŚCI GŁÓWNEJ:					
z tytułu należności cywilnoprawnych	178 369 460,89	10 326 505,75	9 443,61	674,30	188 685 848,73
z tytułu należności publicznoprawnych					0,00
z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego					0,00
z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	21 529 195,92	1 469 640,78	230 733,70	18 101,54	22 750 001,46
Razem:	199 898 656,81	11 796 146,53	240 177,31	18 775,84	211 435 850,19
RAZEM (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)					
	488 486 202,69	20 864 089,65	384 695,06	180 865,80	508 784 731,48

* kwoty wykazane na początek i koniec roku 2018 w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*

Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31.12.2018
		Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego					0,00

* kwoty wykazane na początek i koniec roku 2018 w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebiec

Pieczęć i podpis gł. Księgowego

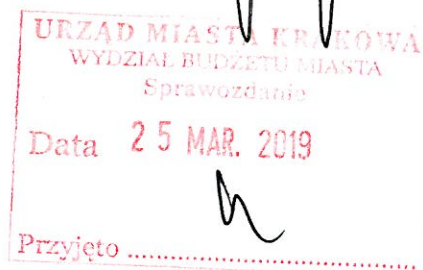
21 MAR 2019

data

DYREKTOR

Katarzyna Żrebiec

Pieczęć i podpis Dyrektora



Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie
31-319 Kraków, ul. B. Czerwieńskiego 16

Nota nr 1.8 do dodatkowej informacji do sprawozdania
finansowego na dzień 31.12.2018 r.

Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

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

Kategoria	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na 31.12.2018
		Utworzenie lub zwiększenie rezerw na pewne lub prawdopodobne straty	Wykorzystane rezerw (czyli w sytuacji gdy przewidywane koszty - na które zostały utworzone rezerwy; faktycznie wystąpiły)	Rozwiązane rezerw (w przypadku gdy staną się bezzasadne tj. wtedy gdy przewidywane koszty nie wystąpią)	
rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych					0,00
rezerwy na przyszłe zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych	894 626,45	15 053,00	8 879,00	52 276,50	848 523,95
rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań, które zostaną poniesione w przyszłości w związku z nabyciem i przyjęciem do ewidencji działek pod inwestycje					0,00
rezerwy z tytułu ewentualnego zwrotu podatku VAT do Urzędu Marszałkowskiego					0,00
inne rezerwy: (wymienić jakie i podać kwoty)					0,00
	894 626,45	15 053,00	8 879,00	52 276,50	848 523,95

*kwoty wykazane w tabeli mają być zgodne z Bilansem poz. Pasywa D.III.

...
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pieczęćka i podpis gł. księgowego
Katarzyna Zębiewicz

21 MAR 2019
.....
data

...
DYREKTOR
Pieczęćka i podpis Dyrektora
Katarzyna Zębiewicz

UMIĘTOSTA KRAKOWA
WZGLĘD BILANSETU MIASTA
Sprawozdanie
Data 25 MAR. 2019
Podpis

Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie
31-319 Kraków, ul. B. Czerwińskiego 16

Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Nota nr 1.12 do dodatkowej informacji
do sprawozdania finansowego na
dzień 31.12.2018 r.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zobowiązania warunkowe	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	4 362 590,28	2 256 821,39
rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	11 376 375,47	10 852 025,04
opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów		
udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń inne: (wymienić jakie i podać kwoty)		
zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w tym zobowiązania zabezpieczone w formie:	0,00	0,00
Hipoteka		
Zastaw		
Weksle		
Inne		
Razem:	15 738 965,75	13 108 846,43

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Katarzyna Zębala
Pieczętka i podpis gł. Księgowego

21 MAR 2019
data

Katarzyna Zębala
Pieczętka i podpis Dyrektora
Katarzyna Zapas

URZĄD MIASTA KRAKÓWA
WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA
Sprawozdanie
Data 25 MAR. 2019
Przyjęto

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
dyskonto od wyemitowanych obligacji		
koszty mediów		
ubezpieczenia majątkowe (polis)		
prenumeraty	354,87	354,70
koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)		
inne: (wymienić jakie, podać kwoty)		
Razem:	354,87	354,70

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
budowlane - "Spopielarnia Podgórk Tynieckie" - aktywów przeznaczonych		
środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK		
opłaty za zajęcie pasa drogowego		
porozumienia remontowe (ZBK)	67 044,44	0,00
koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)		
usługi informatyczne		
inne: (wymienić jakie, podać kwoty)		
Razem:	67 044,44	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Pieczęć i podpis gł. Księgowego
Katarzyna Zrebić

21 MAR 2019

data

DYREKTOR

Pieczęć i podpis Dyrektora
Katarzyna Zapala

Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie
31-319 Kraków, ul. B. Czerwieskiego 16
.....

Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Nota nr 1.14 do dodatkowej
informacji do sprawozdania
finansowego na dzień
31.12.2018 r.

Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	1 538 824,80	2 192 212,92
gwarancje bankowe	79 961,88	123 170,79
gwarancje ubezpieczeniowe	1 458 862,92	2 069 042,13
poręczenia otrzymane od od osób trzecich		
inne (proszę wymienić jakie)		
Razem:	1 538 824,80	2 192 212,92

dane wynikają z ewidencji pozabilansowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

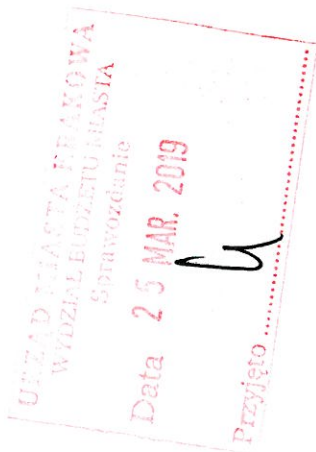
.....
Pieczętka i podpis gł. Księgowego

21 MAR 2019

data

.....
Pieczętka i podpis Dyrektora

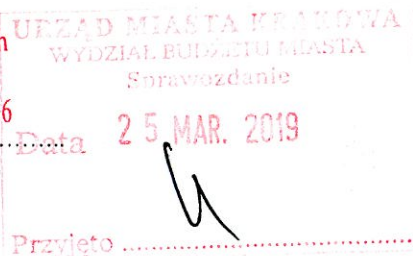
DYREKTOR
Katarzyna Zapad



Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie

31-319 Kraków, ul. B. Czerwieskiego 16

Nazwa i adres jednostki (pieczętka)



Nota nr 1.15 do dodatkowej informacji do
sprawozdania finansowego na dzień
31.12.2018 r.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	stan na 31.12.2018
kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 4010) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	18 536 452,63
nagrody jubileuszowe (par. 4010)	373 581,08
odprawy emerytalne i rentowe (par. 4010)	665 606,46
dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (4040)	1 251 102,85
składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-stki (par. 4110, 4120)	2 955 371,47
koszty zastępstwa procesowego (4010)	27 194,32
wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 3020)	68 943,06
koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 4280)	18 210,90
koszty szkoleń (par. 4700)	53 038,83
koszty dofinansowania do studiów (par. 4300)	0,00
Razem:	23 949 501,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Zrebiec

Pieczętka i podpis gł.księgowego

21 MAR 2019

DYREKTOR

Katarzyna Zaput

Pieczętka i podpis Dyrektora

Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie
31.319 Kraków, ul. R. Czerwinińskiego 16.....
 Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)



Nota nr 2.2 do informacji dodatkowej
 do sprawozdania finansowego na
 dzień 31.12.2018 r.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, w tym:	koszty związane z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego (bez odsetek i różnic kursowych)	odsetki powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środka trwałego
oddane w 2018 r. do użytkowania	9 622 310,03		
w budowie	23 799 472,85		
Razem:	33 421 782,88	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Grabiec.....
 Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

21 MAR 2019

 data

DYREKTOR
Katarzyna Grabiec.....
 Pieczęćka i podpis Dyrektora