

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwińskiego 16 31-319 Kraków	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego URZĄD MIASTA KRAKÓWA WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA sprawozdanie	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego 
Numer identyfikacyjny REGON 350768365	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. Data: 2023-03-24	C76C2F8F089A391

Wstęp

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r.

podstawowy przedmiot działalności

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 nieznanych z miejsca pobytu, dla których nie ustanowiono kuratora,
- w szczególnie uzasadnionych przypadkach także innych podmiotów po uzyskaniu dla każdej nieruchomości zgody Prezydenta Miasta

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów obowiązujące w okresie objętym sprawozdaniem zostały uregulowane Zarządzeniem Dyrektora ZBK w sprawie zasad (polityki) rachunkowości: 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.

Metody amortyzowania i umarzania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na środki trwałe i pozostałe środki trwałe.

2. Przyjmuje się następujące zasady amortyzacji:

1) stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego;

2) podstawą obliczania odpisów amortyzacyjnych jest wartość początkowa;

3) stosuje się metodę amortyzacji liniową – polegającą na stopniowym dokonywaniu odpisu amortyzacyjnego, za wyjątkiem pozostałych środków trwałych, które umarzane są jednorazowo.

3. Częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych jest dokonywana miesięcznie.

4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki przyjęto do użytkowania i do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór.

5. Pozostałe środki trwałe są amortyzowane jednorazowo, z chwilą ich oddania do użytku, co powoduje, że mają zerową wartość bilansową (wartość księgową netto).

6. Nie umarza się gruntów

Ustalona na dzień przyjęcia środka trwałego do używania metoda jego amortyzacji jest stosowana w sposób ciągły w kolejnych okresach (konsekwentnie). Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Zakończenie amortyzacji może nastąpić wcześniej w przypadku przeznaczenia danego środka trwałego do likwidacji, sprzedaży, lub w przypadku stwierdzenia jego niedoboru.

Wartości niematerialne i prawne do kwoty 10 000,00 zł są jednorazowo amortyzowane w miesiącu przyjęcia do użytkowania, natomiast wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 10 000,00 zł są amortyzowane okresowo metodą liniową.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki lub oddane do używania na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł.

Dla pozostałych środków trwałych o wartości do 1.000 zł stosuje się uproszczenie polegające na spisaniu ich wartości w koszty materiałów w momencie przyjęcia do używania, z jednoczesnym objęciem pozabilansową ewidencją ilościową na koncie pozabilansowym

Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, łącznie z kosztami obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania budowy, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy - nie występują.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

Należności długoterminowe ujęte w bilansie wyceniane są w wartości nominalnej. Natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych. Krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych wykazuje się w kwocie wynikającej z dokumentów bankowych

(wyciągów bankowych, potwierdzeń sald na ostatni dzień roku obrotowego) w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zagraniczne środki pieniężne ujmuje się w wartości nominalnej, po przeliczeniu ich na walutę polską po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie wykazywane są w wartości księgowej.

Fundusz jednostki to równowartość aktywów netto jednostki budżetowej i zakładu budżetowego, rozumiany jako różnica między

wartością aktywów a szeroko pojętymi zobowiązaniami. Jest wyceniany według wartości nominalnej. Wynik finansowy ustala się przy zastosowaniu zasady memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów. Na wynik finansowy mają wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody mają wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody działalności operacyjnej, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

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.

Kosztami działalności operacyjnej są wszystkie koszty związane z normalną działalnością Jednostki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

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.

Zobowiązania długoterminowe to zobowiązania powyżej roku, wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania do roku, wyceniane są w wartości nominalnej, odsetki od zobowiązań krótkoterminowych naliczane są na koniec każdego kwartału. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych zgodnie z art. 30 ust 1 ustawy o rachunkowości wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Fundusze specjalne wycenia się w wartości nominalnej. Pozycja ta w łącznym sprawozdaniu finansowym jednostki obejmuje fundusze związane głównie z dodatkowymi świadczeniami dla pracowników – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Rezerwy na zobowiązania są tworzone, jeśli na Gminie Miejskiej Kraków ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy), wynikający ze zdarzeń przeszłych i jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków lub wydanie innego aktywa oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na przyszłe zobowiązania wycenia się w wysokości kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 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 wewnątrzrocznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- 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 wieczysto
- 1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
- 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)
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
- 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
 - b) powyżej 3 do 5 lat
 - c) powyżej 5 lat
- 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
- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
- 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
- 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
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
- 1.16 inne informacje
- 2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- 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
- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 2.4 informacje 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
- 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

1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebiec

Główny księgowy

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

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Katarzyna Żubal

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej				Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych 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						Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.							
Numer identyfikacyjny REGON														133A391FF31258C1			
350768365																	
				sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.													
Lp.	Rzeczowy majątek trwały	Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)	w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)	Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)	Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)	Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)	w tym: konto 016 Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)	Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)	Pozostałe środki trwałe (konto księgowe 013, 014)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
Wartość początkowa																	
Stan na początek roku (BO)		107 376,21	0,00	0,00	1 009 121 626,91	12 123 430,67	0,00	1 344 500,24	0,00	61 785 902,33	0,00	1 084 482 836,36	3 315 339,98				
Zwiększenia, w tym:		369 833 597,95	0,00	0,00	79 710 025,29	1 578 705,44	0,00	571 703,86	0,00	-33 414 178,10	0,00	418 279 854,44	71 292,08				
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	169 596,27	0,00	54 635,04	0,00	-59 461 374,86	0,00	-59 237 143,55	71 180,49				
2	poniesione nakłady**	0,00	0,00	0,00	58 020 862,41	1 399 666,29	0,00	517 068,82	0,00	26 047 196,76	0,00	85 984 794,28	0,00				

3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	10 410 933,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 410 933,94	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	369 833 597,95	0,00	0,00	11 278 228,94	9 442,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 121 269,77	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,59
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	22 720 866,14	733 245,33	0,00	52 343,03	0,00	193 791,19	0,00	23 700 245,69	107 333,44
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	228 642,59	0,00	52 343,03	0,00	0,00	0,00	280 985,62	76 000,28
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	466 681,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 681,26	1 632,26
3	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 481,39	0,00	177 481,39	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 309,80	0,00	16 309,80	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	10 997 404,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 997 404,62	0,00
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	11 723 461,52	37 921,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 761 383,00	29 700,90
Stan na koniec roku (BZ)		369 940 974,16	0,00	0,00	1 066 110 786,06	12 968 890,78	0,00	1 863 861,07	0,00	28 177 933,04	0,00	1 479 062 445,11	3 279 298,62

<u>Umorzenia</u>													
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	338 260 707,63	9 655 361,32	0,00	1 099 918,30	0,00	0,00	0,00	349 015 987,25	3 315 339,98
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	20 415 308,46	531 913,39	0,00	84 397,13	0,00	0,00	0,00	21 031 618,98	71 292,08
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	19 161 299,23	522 799,26	0,00	84 397,13	0,00	0,00	0,00	19 768 495,62	71 180,49

2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	469 398,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 398,45	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	784 610,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 610,78	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	9 114,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 114,13	111,59
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	3 743 734,77	271 474,30	0,00	52 343,03	0,00	0,00	0,00	4 067 552,10	107 333,44
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	228 642,59	0,00	52 343,03	0,00	0,00	0,00	280 985,62	76 000,28
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	7 778,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 778,02	1 632,26
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	3 038 721,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 038 721,74	0,00
4	pozostałe	0,00	0,00	0,00	705 013,03	35 053,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 066,72	29 700,90
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	354 932 281,32	9 915 800,41	0,00	1 131 972,40	0,00	0,00	0,00	365 980 054,13	3 279 298,62

<u>Odpisy aktualizujące wartość</u>													
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 526,56	0,00	3 091 526,56	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 934,60	0,00	38 934,60	0,00
1	Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 934,60	0,00	38 934,60	0,00

Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 686,44	0,00	338 686,44	0,00
1	Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 686,44	0,00	338 686,44	0,00
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
3		0,00	0,00	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	0,00	3 391 278,40	0,00	3 391 278,40	0,00

<u>Wartość netto</u>													
Stan na początek roku (BO)		107 376,21	0,00	0,00	670 860 919,28	2 468 069,35	0,00	244 531,94	0,00	58 694 375,77	0,00	732 375 322,55	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		369 940 974,16	0,00	0,00	711 178 504,74	3 053 090,37	0,00	731 888,67	0,00	24 786 654,64	0,00	1 109 691 112,58	0,00

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebek

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

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

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Zapal

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków			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				Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
								
Numer identyfikacyjny REGON 350768365			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				B1C1C7194296B462	
Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartość początkowa								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	141 515,09	0,00	1 325 022,77	1 466 537,86	354 403,71
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	14 796,99	0,00	0,00	14 796,99	0,00
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	14 796,99	0,00	0,00	14 796,99	0,00
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	pozostałe	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

1	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	156 312,08	0,00	1 325 022,77	1 481 334,85	354 403,71
<u>Umorzenia</u>								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	132 871,86	0,00	1 325 022,77	1 457 894,63	354 403,71
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	12 959,01	0,00	0,00	12 959,01	0,00
1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	0,00	0,00	12 959,01	0,00	0,00	12 959,01	0,00
2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe	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
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	145 830,87	0,00	1 325 022,77	1 470 853,64	354 403,71
<i>Odpisy aktualizujące wartość</i>								
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
Zmniejszenia, w tym:		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	8 643,23	0,00	0,00	8 643,23	0,00
Stan na koniec roku		0,00	0,00	10 481,21	0,00	0,00	10 481,21	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Żrebiec

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

2023-03-22

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

DYREKTOR

Katarzyna Zapal

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Nota nr 1.2 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwińskiego 16 31-319 Kraków				
Numer identyfikacyjny REGON				
350768365		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	6FEF1D1014195B47	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		165 899,99	
1.	Grunty		0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	
4.	Środki transportu		165 899,99	
5.	Inne środki trwałe		0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

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

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Zapała

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, w tym:	Nota nr 1.3 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków					
Numer identyfikacyjny REGON 350768365					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	1267F39B60BAF921		
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych					
Lp.	I. Wartości niematerialne i prawne	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	prawa autorskie	0,00	0,00	0,00	0,00
2	prawa do znaków towarowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
4	prawa do wzorów zdobniczych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	II. Rzeczowe aktywa trwałe	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość rzeczowych aktywów trwałych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 091 526,56	338 686,44	38 934,60	3 391 278,40
3	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	3 091 526,56	338 686,44	38 934,60	3 391 278,40

Lp.	III. Należności długoterminowe	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość należności długoterminowych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zwrotu odszkodowań	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z tytułu czasowego zajęcia terenu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	Akcje i udziały	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
Lp.	Długoterminowe aktywa finansowe	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Razem akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Yrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Zarząd Budynków Komunalnych
w Krakowie

31-319 Kraków, ul. B. Czerwńskiego 16

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Zapał

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Nota nr 1.5 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków				 5A6C1912828041B7		
Numer identyfikacyjny REGON 350768365						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa) - 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 koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
	1	2	3	4	5	6
	Grunty	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
		umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
		umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
		umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
inne		0,00	0,00	0,00	0,00	

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	umowa najmu	165 899,99	0,00	0,00	165 899,99
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne środki trwałe	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		165 899,99	0,00	0,00	165 899,99

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kwiecień

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

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

2023-03-22

data

DYREKTOR

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*	Nota nr 1.7 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		7AB3E1DC13FB8206
350768365				

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7

Należność główna

1	z tytułu należności cywilnoprawnych	283 224 360,37	113 426,11	1 420 352,92	390,86	281 917 042,70
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	22 305 504,18	340 229,60	349 842,52	52 907,41	22 242 983,85
	Razem:	305 529 864,55	453 655,71	1 770 195,44	53 298,27	304 160 026,55

Odsetki od należności głównej

1	z tytułu należności cywilnoprawnych	207 904 451,97	13 161 404,77	63,65	130,92	221 065 662,17
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	25 972 304,29	2 405 992,62	37 659,36	14 191,19	28 326 446,36
	Razem:	233 876 756,26	15 567 397,39	37 723,01	14 322,11	249 392 108,53

	Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)	539 406 620,81	16 021 053,10	1 807 918,45	67 620,38	553 552 135,08
--	--	-----------------------	----------------------	---------------------	------------------	-----------------------

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego 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*

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Żrebek

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

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

2023-03-22

data

DYREKTOR

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwińskiego 16 31-319 Kraków	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym*	Nota nr 1.8 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.
		 1FCB01F876DFD926
Numer identyfikacyjny REGON 350768365	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Kategoria	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie rezerwy 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 bezprzedmiotowe tj. wtedy gdy przewidywane koszty nie wystąpią)	
1	2	3	4	5	6	7
1	rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	rezerwy na przyszłe zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych	616 652,95	0,00	0,00	0,00	616 652,95
3	rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań, które zostaną poniesione w przyszłości w związku z nabyciem i przyjęciem do ewidencji działek pod inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	rezerwy z tytułu ewentualnego zwrotu podatku VAT do Urzędu Marszałkowskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	616 652,95	0,00	0,00	0,00	616 652,95

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-22

data

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

DYREKTOR

Katarzyna Zapal

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków	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	Nota nr 1.12 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.
Numer identyfikacyjny REGON 350768365		 301655713AEFEC23
Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	5 566 670,13	1 906 998,01
rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	13 334 832,24	11 968 709,39
opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
zobowiązania zabezpieczone w formie:	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00
Weksle	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem:	18 901 502,37	13 875 707,40

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Żrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Zapal

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Nota nr 1.13 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków			 OD5241DFD57C3216	
Numer identyfikacyjny REGON 350768365				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	326 688,39	348 193,96	
4	prenumeraty	382,93	435,73	
5	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00	
6	asysta techniczna	0,00	0,00	
7	usługi teleinformatyczne i internetowe	0,00	0,00	
8	programy i licencje	0,00	0,00	
9	pozostałe:	5 500,00	0,00	
	Razem:	332 571,32	348 629,69	

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	równowartość powstałych w toku realizacji umowy koncesji na roboty budowlane - "Spopielarnia Podgórki Tynieckie" - aktywów przeznaczonych do świadczenia usług w ramach partnerstwa, których pokrycie stanowi prawo do pobierania pożytków z przedmiotu umowy	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00

5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	usługi informatyczne	0,00	0,00
7	pozostałe	0,00	0,00
	Razem:	0,00	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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

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

2023-03-22

data

DYREKTOR

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Nota nr 1.14 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków				
Numer identyfikacyjny REGON				
350768365		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	6A7C138AF6A625A5	
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	2 915 090,42	2 267 456,07	
1	gwarancje bankowe	81 797,06	69 364,01	
2	gwarancje ubezpieczeniowe	2 833 293,36	2 198 092,06	
3	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
4	inne	0,00	0,00	

Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebek

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Żrebek

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków			
Numer identyfikacyjny REGON 350768365			
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	25 279 508,33	
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	269 711,84	
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	182 577,42	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	1 569 229,46	
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411. 412)	4 166 268,33	
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	77 927,38	
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	32 491,44	
8.	koszty szkoleń (par. 470)	16 650,64	
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	5 412,78	
	Razem:	31 599 777,62	

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Zapal

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Należności warunkowe (ewidencja pozabilansowa)	Nota nr 1.16 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków				
Numer identyfikacyjny REGON 350768365				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	31B1C42BFAB2FF84	

Lp.	Należności warunkowe z tytułu:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	należności z tytułu wycinki drzew lub krzewów	0,00	0,00
2	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wygranej jest mniejsze niż 50 %	0,00	0,00
3	porozumienia	0,00	0,00
4	inne	2 443 417,94	2 338 859,57
	Razem	2 443 417,94	2 338 859,57

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Żrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-22

data

DYREKTOR

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zarząd Budynków Komunalnych ul. Bolesława Czerwieńskiego 16 31-319 Kraków				
Numer identyfikacyjny REGON				
350768365		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	1EA9DC8219223EC1	
Lp.	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
1	2	3	4	5
1	oddane w roku obrotowym do użytkowania	59 638 856,25	0,00	0,00
2	w budowie	28 119 717,62	60 003,05	-1 787,63
	Razem:	87 758 573,87	60 003,05	-1 787,63

Dane ujęte w nocie powinny być zgodne z obrotami Wn konta 080 bez bilansu otwarcia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Zrebiec

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-22

data

DYREKTOR

Katarzyna Zrebiec

Pieczętka i podpis Dyrektora

