


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		Wysłać bez pisma przewodniego  01C433D834EA8632
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

Wstęp

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.
 - 1.1. nazwę jednostki – Zarząd Budynków Mieszkalnych
 - 1.2. siedzibę jednostki – 75-815 Koszalin ul. Połczyńska 24
 - 1.3. adres jednostki – 75-815 Koszalin ul. Połczyńska 24
2. okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.
3. sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: NIE

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym celem działania Zarządu Budynków Mieszkalnych jest wykonywanie zadań Gminy w zakresie gospodarowania, zarządzania (administrowania) nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Miasta Koszalin oraz zarządzanie (administrowanie) nieruchomościami, których Gmina Miasto Koszalin pozostaje współwłaścicielem. Zarząd odpowiedzialny jest za techniczną ochronę zasobów lokalowych, a w szczególności wykonywanie remontów, prac konserwacyjnych czy inwestycyjnych. Zarząd zawiera umowy na najem lokali mieszkalnych i użytkowych. Rozlicza otrzymane przychody i ponoszone koszty. Ponadto obsługuje klientów w zakresie ww. zadań.

Zarząd Budynków Mieszkalnych w Koszalinie jest zakładem budżetowym działającym na podstawie Uchwały Nr XII/135/91 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 26.04.1991 r. w sprawie przekształcenia Przedsiębiorstwa Gospodarki Mieszkaniowej w Koszalinie oraz na podstawie Statutu wprowadzonego Uchwałą Nr XXVII/249/96 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 18.10.1996r. z późniejszymi zmianami.

Podstawą gospodarki finansowej Zarządu Budynków Mieszkalnych w Koszalinie jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, koszty i stan środków obrotowych na początek i koniec okresu, rozliczenia z budżetem Miasta. Projekty planów finansowych oraz plany finansowe ZBM sporządzane są w szczególności: dział, rozdział i paragraf. ZBM stosuje w planowaniu, ewidencji i sprawozdawczości dla poszczególnych rodzajów przychodów i kosztów podziałki określone w przepisach o klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 5131 z późn. zm.).

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Księgi rachunkowe Zarządu Budynków Mieszkalnych w Koszalinie prowadzone są w oparciu o zasady przewidziane w Ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 217 z późn. zm.), szczególnych ustaleń zawartych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 1634 z późn. zm.) a także Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 342). Doprecyzowanie przepisów znajduje się w polityce rachunkowości Zarządu Budynków Mieszkalnych. Zgodnie z uregulowaniami w Zarządzie Budynków Mieszkalnych obowiązują zasady:

Wyceny aktywów trwałych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w:
 - cenie nabycia,
 - koszcie wytworzenia,
 - wartości określonej w decyzji właściwego organu,
 - wartości przeszacowanej, pomniejszonej o umorzenie.
2. Za środki trwałe uważa się przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej powyżej 1000zł,
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1000zł a poniżej 10 000zł uważa się za pozostałe środki trwałe i stosuje się stawkę amortyzacyjną 100% ich wartości w momencie wydania do użytkowania. Środki te pozostają w ewidencji do momentu ich fizycznej likwidacji. Wydatki na zakup tych środków uważa się za wydatki bieżące.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 10 000zł amortyzuje się metodą liniową z zachowaniem stawek przyjętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca po miesiącu oddania do użytkowania, a kończy się z chwilą ich zrównania z wartością początkową.
5. Nie podlegają umorzeniu grunty i wieczyste użytkowanie gruntów.
6. Przedmiotów o wartości początkowej od 150zł do wartości poniżej 1000zł uważa się za wyposażenie stanowisk pracy. Podlegają one analitycznej ewidencji ilościowej.
7. Przedmiotów o wartości początkowej do 150zł stanowiące wyposażenie traktuje się jak materiały; koszty ich nabycia odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu i nie podlegają one ewidencji i inwentaryzacji.
8. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1000zł ewidencjonuje się wyłącznie ilościowo analitycznie do momentu ich fizycznej likwidacji. Zakup tych środków uważa się za zakup bieżący.
9. Jednorazowo bez względu na wartość, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany.

10. Materiały wycenia się z chwilą ich nabycia w cenie zakupu i odnosi się je bezpośrednio w koszty.
11. Należności wycenia się w wartości wymagalnej z uwzględnieniem należnych odsetek zarachowanych co najmniej raz na kwartał.
12. W stosunku do należności wątpliwych, spraw w postępowaniu sądowym, należności w postępowaniu układowym, należności do podmiotów w upadłości lub likwidacji, należności w egzekucji tworzone są odpisy aktualizujące Zasady wyceny pasywów.

1. Zobowiązania wycenia są wartości wymagalnej, tzn. w wartości nominalnej powiększonej o odsetki od zobowiązań przeterminowanych.

inne informacje

W księgach rachunkowych Zarządu Budynków Mieszkalnych występują fundusze specjalne:

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie przepisów ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2022 poz. 923) Wykorzystanie funduszu następuje zgodnie z regulaminem ZFŚS.

2. Fundusz Kaucji Mieszkaniowych

Fundusz Kaucji Mieszkaniowych stanowią gromadzone kaucje mieszkaniowe stanowiące zabezpieczenie należności Gminy Miasto Koszalin Zarządu Budynków Mieszkalnych z tytułu użytkowania lokali. Postawę prawną stanowią zapisy ustawy z 21 czerwca 2001 roku o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 172 z późn. zm.).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Skarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zarząd Budynków Mieszkalnych
ul. Połczyńska 24
75-815 Koszalin

Załącznik nr 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Numer identyfikacyjny REGON

000153940

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



95A3E0F178FB53C8

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)		
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin		inne	zbycie	likwidacja	przemieszczenia w ramach jednostki			przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	391 347,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 153,85	0,00	0,00	0,00	107 153,85	284 193,20
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	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	391 347,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 153,85	0,00	0,00	0,00	107 153,85	284 193,20
1.1.	Grunty	83 339,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 339,46
1.1.1.	Grunty 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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 203 079,09	0,00	1 181 779,37	0,00	5 624 510,17	0,00	6 806 289,54	0,00	4 789,69	0,00	1 248 724,01	0,00	1 253 513,70	181 755 854,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 907 235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 511,33	0,00	0,00	0,00	92 511,33	1 814 723,89

1.4.	Środki transportu	214 052,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 052,47
1.5.	Inne środki trwałe	1 333 743,72	0,00	20 065,30	0,00	21 547,18	0,00	41 612,48	0,00	87 915,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 915,06	1 287 441,14
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	1 79 741 449,96	0,00	1 201 844,67	0,00	5 646 057,35	0,00	6 847 902,02	0,00	185 216,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 724,01	1 85 155 411,89
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	860 730,47	0,00	679 900,91	0,00	0,00	0,00	679 900,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 852,01
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.-III.+IV.)	180 602 180,43	0,00	1 881 745,58	0,00	5 646 057,35	0,00	7 527 802,93	0,00	185 216,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 724,01	185 514 263,90

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin			 1E1CAAB0C01CE763
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
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		0,00
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (18+19+20)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-17)	stan na koniec roku obrotowego (16-26)
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	391 347,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 153,85	0,00	107 153,85	284 193,20	0,00	0,00
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
4.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	391 347,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 153,85	0,00	107 153,85	284 193,20	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 339,46	83 339,46
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JS	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 689 291,22	0,00	2 658 737,77	136 123,40	2 794 861,17	0,00	4 789,69	758 630,96	763 420,65	95 720 731,74	82 513 787,87	86 035 123,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 269 518,08	0,00	99 838,64	0,00	99 838,64	0,00	87 301,89	0,00	87 301,89	1 282 054,83	637 717,14	532 669,06
1.4.	Środki transportu	173 614,75	0,00	13 864,44	0,00	13 864,44	0,00	0,00	0,00	0,00	187 479,19	40 437,72	26 573,28
1.5.	Inne środki trwałe	1 271 872,97	0,00	53 512,52	0,00	53 512,52	0,00	87 915,06	0,00	87 915,06	1 237 470,43	61 870,75	49 970,71
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	96 404 297,02	0,00	2 825 953,37	136 123,40	2 962 076,77	0,00	180 006,64	758 630,96	938 637,60	98 427 736,19	83 337 152,94	86 727 675,70
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 730,47	358 852,01
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II-III-IV.)	96 404 297,02	0,00	2 825 953,37	136 123,40	2 962 076,77	0,00	180 006,64	758 630,96	938 637,60	98 427 736,19	84 197 883,41	87 086 527,71

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Barbara Zdunek


DYREKTOR
mgr Lucyna Sitarczyk

2023-05-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin						 12E9ACC29DF4EAB1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
000153940							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
	Razem	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

**ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100**

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin				 173CDA74358B3901		
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (ha):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Mięrczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin				 26FA75E1385FE528	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
000153940					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	657 886,14	0,00	0,00	657 886,14
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 000153940						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy


ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Łucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 000153940					 84C71A2F3D2B3B45	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	31 084 066,13	2 916 897,34	-1 160 528,56	-1 984 330,34	30 856 104,57
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	31 084 066,13	2 916 897,34	-1 160 528,56	-1 984 330,34	30 856 104,57

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

KLÓTYNA KAPŁUSZOWA
mgr Beata Zdunek

Główny księgowy


ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.				
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin		Dane o stanie rezerw sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		 10AC056355DA9871				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)		uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

BEŁA KSIĘGOWA
mgr Barbara Zdunek

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
 ul. Połczyńska 24
 75-815 K O S Z A L I N
 tel. 94 34 09 100


DYREKTOR
mgr Lidia Siarczyk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 000153940	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 385DE42124AAC678

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


mgr Barbara Zounek


Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
 ul. Połczyńska 24
 75-815 KOSZALIN
 tel. 94 34 09 100
 2023-03-17

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin	Kwota 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 sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		 167C903D1A3FD331

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

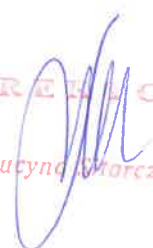
ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100


GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Barbara Zdunek


Główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
 mgr Lucyna Marczyk

Kierownik jednostki

Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Polczyńska 24 75-815 Koszalin		Załącznik nr 1.11.	
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		 4CA689D159FC98B8	
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Zdunek
 Główny księgowy

DYREKTOR
mgr Lucyna Sitarczyk
 Kierownik jednostki

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.12.
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	CFCC018903540186
000153940			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Barbara Zaunek

Główny księgowy


ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Potczyńska 24 75-815 Koszalin	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	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		 E3063FD11D0A8138

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	Prenumeraty, programy odnowienia	17 269,72	13 646,85
2	Ubezpieczenia samochodów	4 876,03	6 820,00
3	Podatek VAT-rozliczenie korekty rocznej	922,25	5 791,29
	Razem:	23 068,00	26 258,14

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Podatek VAT	31 926,95	15 753,78
2	Ryczałt za samochody pracownicy	6 093,76	6 980,84
	Razem:	38 020,71	22 734,62

* 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Potczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lutyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

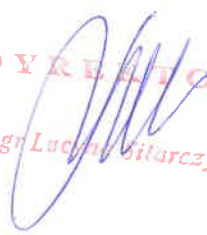
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin			 F73B1BF125C1B475	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
000153940				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	49 891,58	43 677,52	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	49 891,58	43 677,52	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	49 891,58	43 677,52	


GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Barbara Zdunek


 Główny księgowy

2023-03-17

 rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
 mgr Lucyna Gilarczyk

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin			 1ABCCC6F2129CB01
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Nagrody jubileuszowe	175 548,00	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	121 240,70	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	6 553,12	
4.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	303 341,82	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Złutek

Główny księgowy

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucja Sitarczyk

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000153940</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	<p>011 001101011 0 000011 000001 1 000000 000000 000001 00 000000 0 0000</p> <p>518F6C4D5630E5E2</p>

inne informacje

Zarząd Budynków Mieszkalnych działa w formie zakładu budżetowego. Zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 144 z późn. zm.) jest zobowiązany do sporządzania sprawozdań budżetowych. Zarząd Budynków Mieszkalnych w okresach kwartalnych, sporządza m. in. sprawozdanie Rb-30S z wykonywania planów finansowych zakładów budżetowych. Dokument zawiera informacje o wykonanych przychodach i poniesionych przez jednostkę kosztach. Pozycje prezentowane są w podziale szczegółowym na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy. Zgodnie ze sprawozdaniem sporządzonym za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. zakład wykonał zaplanowane przychody, a także ponosił wydatki w ramach założonego planu finansowego.

Sprawozdanie dodatkowo zawiera informacje o sytuacji finansowej jednostki. Zgodnie z pozycją W 070 stan środków obrotowych netto zakładu na dzień 31.12.2022r. wynosi - (minus) 524 904,35zł.

Zarząd Budynków Mieszkalnych wykonuje powierzone zadania. Gospodarując środkami publicznymi przestrzega reguł określonych w artykułe 44 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Wydatki dokonywane są w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów i optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów a także w sposób umożliwiający terminową realizację zadań. Zarząd Budynków Mieszkalnych terminowo reguluje zaciągnięte zobowiązania. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Występujące w bilansie zobowiązania dotyczą rozliczeń bieżących z terminem płatności do 1 roku.

To efekt bardzo wysokiego współczynnika odzyskiwania należności od odbiorców. Należności z tytułu korzystania z lokali regulowane są zarówno w postaci finansowej jak też w wyniku realizacji programu odpracowywania zadłużenia. Prezentowana w sprawozdaniu finansowym kwota jest wartością uwzględniającą odpis aktualizujący jej wysokość. Kwota natomiast należności podstawowej (bez odsetek, kosztów sądowych i egzekucyjnych) z tytułu korzystania z lokali i mieszkalnych i użytkowych wynosi według stanu na dzień 31.12.2022r. 19 156 770,98zł. Dzięki intensywnie prowadzonym działaniom windykacyjnym od kilku lat w księgach rachunkowych Zarządu pozycja ta systematycznie maleje. W porównaniu do lat poprzednich wysokość należności podstawowej wynosiła odpowiednio:

- rok 2021 - stan na 31.12.2021r. - 20 207 675,48zł.
- rok 2020 - stan na 31.12.2020r. - 21 794 679,31zł.
- rok 2019 - stan na 31.12.2019r. - 21 934 957,16zł.
- rok 2018 - stan na 31.12.2018r. - 24 123 901,87zł.
- rok 2017 - stan na 31.12.2017r. - 25 864 912,84zł.
- rok 2016 - stan na 31.12.2016r. - 26 612 491,88zł.

Odnotowany spadek zadłużenia użytkowników lokali komunalnych wobec Gminy jest wielkim sukcesem jednostki. Dodatkowo w tym miejscu należy wspomnieć o trudnościach i szczególnej sytuacji w jakiej znalazło się państwo, społeczeństwo i przedsiębiorcy w ostatnich latach. Trudności i konsekwencje wynikłe z wystąpienia wirusa Covid-19, sytuacji międzynarodowej i ogólnego wzrostu cen dotknęły też Zarząd Budynków Mieszkalnych. W Gminie Miasto Koszalin podjęto działania mające na celu pomoc przedsiębiorcom z branż, w których ograniczono możliwość prowadzenia działalności i takim którym w znaczący sposób obniżyły się obroty. Pomoc polegała na obniżeniu opłat czynszowych dla wnioskujących przedsiębiorców a także odstąpieniu od naliczania odsetek i pozostałych kosztów finansowych. Kilku przedsiębiorców skorzystało z oferowanej pomocy również w 2022r.

Nawiązując do wstępu Informacji dodatkowej - podstawą gospodarki finansowej Zarządu Budynków Mieszkalnych w Koszalinie jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, koszty stan środków obrotowych na początek i koniec okresu, rozliczenia z budżetem Miasta. Realizując powierzone zadania Zarząd Budynków Mieszkalnych osiągnął przychody w łącznej wysokości 53 890 369,31zł, koszty natomiast wyniosły 54 002 700,96zł. Zarząd Budynków Mieszkalnych zakończył rok 2022 wynikiem finansowym brutto w kwocie (minus) 112 331,65zł.

Zarząd jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych. Osiągane przez jednostkę przychody w części zwolnione są z ww. podatku. Zwolnienie z podatku dochodowego wynika z zapisów art. 17 ust. 1 pkt 44 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2022 poz. 2587 z późn. zm.) zgodnie z którym zwolnieniu z ww. podatku objęte są dochody spółdzielni mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych, товариств будownицтва społecznego oraz samorządowych jednostek organizacyjnych prowadzących działalność w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi - w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów, z wyłączeniem dochodów uzyskanych z innej działalności gospodarczej niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi. Jednostka jest zatem zobowiązana do zapłaty podatku od dochodu uzyskanego spoza gospodarki zasobem mieszkaniowym. Zgodnie z deklaracją CIT-8 stanowiącej zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. należny podatek do zapłaty wynosi 87 728zł.

Po uwzględnieniu podatku dochodowego wynik finansowy netto Zarządu Budynków Mieszkalnych za rok 2022r. wynosi - (minus) 200 059,65zł.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy


2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna...

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin					 9731B311C9A55C44	
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin			15B446E7CE632CC1
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
000153940			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Kdunek

Główny księgowy


2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sikarczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		 840C14F73C976E45
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
 ul. Połczyńska 24
 75-815 KOSZALIN
 tel. 94 34 09 100

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

DYREKTOR


mgr Lucyna Sitarczyk

Główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000153940		 1629CF3177274528

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

ZARZĄD BUDYNKÓW MIESZKALNYCH
ul. Połczyńska 24
75-815 KOSZALIN
tel. 94 34 09 100

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy


2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zarząd Budynków Mieszkalnych ul. Połczyńska 24 75-815 Koszalin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000153940</p>		<p></p> <p>B1C61B664C444712</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Zdunek

Główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Lucyna Sitarczyk

Kierownik jednostki