

1.1. Nazwa jednostki

Miejsko-Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej

1.2. Siedziba jednostki

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock

1.3. Adres jednostki :

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Miejsko-Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej jest gminną jednostką budżetową nie posiadającą osobowości prawnej, powołaną w celu utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i gminy, administrowaniem gminnym zasobem mieszkaniowym, utrzymaniem bazy sprzętowo-materiałowej i administracyjnej zakładu.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022- 31.12.2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

W jednostce stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020r. 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 (Dz.U. z 2020r., poz.342).

Księgi rachunkowe Miejsko-Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej są zgodne z zasadą memoriału, wszystkie osiągnięte, przychody i obciążające koszty związane z tymi przychodami ujęto w roku obrotowym którego dotyczyły, niezależnie od terminu ich zapłaty. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, zaś okresem sprawozdawczym miesiąc. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej (art. 20 ust. 2 uor). Księgi rachunkowe są prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ust. 1 uor.

Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez dyrektora zakładu przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z dnia 03 lutego 2020r.

Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wyceniane są według ceny nabycia lub w cenach zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Natomiast na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości netto pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.1. Inwestycje środki trwałe w budowie wycenione były według ceny nabycia

4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według nie dotyczy:

4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według ceny nabycia

4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według ceny zakupu

- 4.5. Środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej;
- 4.6. Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w chwili ujmowania w księgach a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty tj. doliczeniem odsetek należnych na koniec roku z zachowaniem zasady ostrożności (w bilansie wykazujemy należności po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące;
- 4.7. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty;
- 4.8. Odpis aktualizujący należności: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, są dokonywane raz na rok pod datą 31 grudnia
- 4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były jednorazowo za okres całego roku
- 4.10. W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016r. w Klasyfikacji Środków Trwałych poz. 1864;
- 4.11. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzone:- pozostałe wartości trwałe i wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000zł.;
- 4.12. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą rachunku zysków i strat na koncie 860 Wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ W SEROCKU

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock
tel. (22) 782-75-73, 782-61-51, 782-67-11
NIP 536-187-21-61, REGON 142096783

1.

1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2022 roku

Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	18 674,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 674,65
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	18 354 757,46	21 500,00	0,00	0,00	0,00	21 500,00	24 918,01	0,00	0,00	0,00	0,00	24 918,01	18 351 339,45
2.1.	Grunty, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	16 387 988,59	21 500,00	0,00	0,00	0,00	21 500,00	24 918,01	0,00	0,00	0,00	0,00	24 918,01	16 384 570,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	263 804,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 804,31
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	871 536,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 536,45
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	831 428,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 428,11
3.	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
4.	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

Dorota Waliszewska
Główny księgowy2023-03-30
dataMiroslaw Smutkiewicz
Kierownik jednostkiGŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota WaliszewskaDYREKTOR

mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2022 roku

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	18 674,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 674,65
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	6 627 485,69	0,00	521 898,34	0,00	521 898,34	24 918,01	0,00	0,00	24 918,01	7 124 466,02
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	5 154 972,18	0,00	353 326,87	0,00	353 326,87	24 918,01	0,00	0,00	24 918,01	5 483 381,04
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	211 214,30	0,00	17 490,82		17 490,82	0,00	0,00	0,00	0,00	228 705,12
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	716 603,35	0,00	74 529,20		74 529,20		0,00	0,00	0,00	791 132,55
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	544 695,86	0,00	76 551,45		76 551,45	0,00	0,00	0,00	0,00	621 247,31
3.	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
4.	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

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
457 380,13	40 440,28	0,00	497 820,41
0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie		Stan na koniec roku BZ
457 380,13	40 440,28	0,00	0,00	497 820,41
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	Razem	0	0

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
2.1.	Udziały, w tym:	0	0	0	0
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
2.2.	Akcje	0	0	0	0
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
2.4.	Inne	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0

Dorota Waliszewska

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30

data

Miroslaw Smutkiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR

 mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Dorota Waliszewska

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30

data

Miroslaw Smutkiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0	0	0	0	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	
4	Środki transportu	0	0	0	0	
5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	
	Ogółem	0	0	0	0	

Dorota Waliszewska

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30

data

Miroslaw Smutkiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz

1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1									
1.2									
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1									
4.2									

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	34 353,76	47 521,08		14 777,97	67 096,87
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	34 353,76	47 521,08		14 777,97	67 096,87
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	34 353,76	47 521,08		14 777,97	67 096,87
I.2.4.1	w tym odsetki	3 206,78	2 901,83		1 187,78	4 920,83
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.		0	0	0	0	0
I.1.		0	0	0	0	0
I.2.		0	0	0	0	0
I.3.		0	0	0	0	0
I.4.		0	0	0	0	0
I.5.		0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.9.

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

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY /
d
mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

DYREKTOR
[Signature]
mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0
2.		0
3.		0
4.		0

Dorota Waliszewska

Główny księgowy

2023-03-30

data

Mirosław Smutkiewicz

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.11.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kaucja i wadła	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Indos weksli	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0	0	0

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	1 996,00	2 041,00
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
SUMA		1 996,00	2 041,00

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

2023-03-30
data

Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	32 176,75	Gwarancja ubezpieczeniowa do umowy na zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2022/2023
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	236 670,90	Nagrody motywacyjne, odprawy emerytalne, odprawa pośmiertna, nagroda jubileuszowa
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	818,31	Otrzymane odszkodowanie
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

Dorota Waliszewska
Główny księgowy

2023-03-30
data


Mirosław Smutkiewicz
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Waliszewska

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Serocku 05-140 Serock ul.Nasielska 21 05-140 Serock	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: MIASTO I GMINA SEROCK
Numer identyfikacyjny REGON 142096783		65CAAC4ED1234D16 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Waliszewska
(główny księgowy)

2023.01.30
rok mies. dzień

Mirosław Smutkiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Waliszewska
(główny księgowy)

2023.01.30
rok mies. dzień

Miroslaw Smutkiewicz
(kierownik jednostki)