

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Krawczyk
(główny księgowy)

2026.03.27
rok mies. dzień

Leszek Błachnio
(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2025 rok

1.1. Nazwa jednostki:

Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy

1.2. Siedziba jednostki:

ul. Nasielska 21A, 05-140 Serock

1.3. Adres jednostki:

ul. Nasielska 21A, 05-140 Serock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Zakład Wodociągowy jest zakładem budżetowym, nie posiadającym osobowości prawnej. Zakład pokrywa koszty prowadzonej działalności z przychodów własnych. Przedmiotem działania Zakładu jest zaopatrzenie Gminy Miasto i Gmina Serock w wodę poprzez utrzymanie w ruchu ciągłym gminnych urządzeń wodociągowych tj. ujęć, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowych. Zakład wykonuje inwestycje w ramach rozwoju i poprawy zaopatrzenia w wodę mieszkańców gminy.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2025 r.- 31.12.2025 r.

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 Zakładzie stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020 r.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). Księgi rachunkowe Zakładu Wodociągowego 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 kwartał. 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 kierownika jednostki przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości.

Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu były wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

4.1. Inwestycje środki trwałe w budowie wycenione były według cen 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 cen nabycia;
- 4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według cen 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 w kwocie wymaganej zapłaty;
- 4.8. Odpis aktualizujący należności dotyczy: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty;
- 4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy miesięczne;
- 4.10. W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w Klasyfikacji Środków Trwałych poz. 1864;
- 4.11. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, są umarzane: pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne których wartość początkowa z dnia przyjęcia jest niższa od kwoty 10.000,00 zł;
- 4.12. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą rachunku zysków i strat na koncie 860 wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

DYREKTOR

mgr inż. Leszek Błachnio

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226

CZEŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 1

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 2025 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)	Zmniejszenia 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	38 770,86	12 168,96	0,00	0,00	0,00	12 168,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 939,82
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	42 441 223,29	273 307,26	0,00	132 680,00	24 500,00	430 487,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 871 710,55
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)	41 357 024,92	206 800,00	0,00	132 680,00	24 500,00	363 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 721 004,92
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	681 065,21	59 744,59	0,00	0,00	0,00	59 744,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 809,80
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	255 234,48	6 762,67	0,00	0,00	0,00	6 762,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 997,15
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	147 898,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 898,68

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226


DIREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2025 roku.

1	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		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Wartości niematerialne i prawne	38 770,86	0,00	12 168,96	0,00	12 168,96	0,00	0,00	0,00	0,00	50 939,82
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	21 803 613,18	0,00	1 671 291,55	2 992,95	1 674 284,50	0,00	0,00	0,00	0,00	23 477 897,68
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
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)	21 182 659,83	0,00	1 579 943,06	2 992,95	1 582 936,01	0,00	0,00	0,00	0,00	22 765 595,84
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	253 060,26	0,00	66 279,12	0,00	66 279,12	0,00	0,00	0,00	0,00	319 339,38
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	241 871,29	0,00	13 363,19	0,00	13 363,19	0,00	0,00	0,00	0,00	255 234,48
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	126 021,80	0,00	11 706,18	0,00	11 706,18	0,00	0,00	0,00	0,00	137 727,98

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
256 431,11	28 687,51	0,00	285 118,62

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
256 431,11	28 687,51	0,00	285 118,62

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.

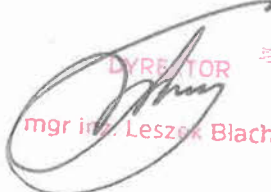
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69 , REGON 011053225


DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku.

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

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 01105322€


DIREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2025 roku

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:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostkiGŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna KrawczykMIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226
DIREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31.12.2025 roku

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)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				

Nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczysto.

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostkiGŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna KrawczykMIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69 . REGON 011053226
DYREKTOR
mgr Leszek Błachnio

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 na dzień 31.12.2025 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69 . REGON 011053226


DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2025 roku

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	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Nie posiadamy

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostkiGŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna KrawczykMIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226DIREKTOR

mgr inż. Leszek Błachnio

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2025 roku

Lp.	Rodzaj należności objetej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	67 331,69	4 609,40	0,00	0,00	71 941,09
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	4 609,40	0,00	0,00	4 609,40
I.2.1.	należności brutto z tytułu dostaw i usług w tym:	67 331,69	4 609,40	0,00	0,00	71 941,09
I.2.1.1	odsetki/inne	23 736,10	3 498,72	0,00	0,00	27 234,82
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	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	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226


DYREKTOR
mgr Leszek Błachnio

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2025 roku

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.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostkiGŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna KrawczykMIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226
DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na dzień 31.12.2025 roku

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69 . REGON 011053226


DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

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 na dzień 31.12.2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00

Nie posiadamy zawartych umów leasingu.

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69 , REGON 011053226


DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.11.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń na dzień 31.12.2025 roku

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie posiadamy zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226

DYREKTOR


mgr inż. Leszek Błachnio

1.12.

Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31.12.2025 roku.

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucja i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	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

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226


DIREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2025 roku

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	0,00	0,00
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		0,00	0,00

W jednostce nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe.

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy27.03.2026 r.
dataLeszek Błachnio
Kierownik jednostkiGŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna KrawczykMIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69, REGON 011053226
DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2025 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	40 152,83	
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	116 469,80	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
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	

Katarzyna Krawczyk
Główny księgowy

27.03.2026 r.
data

Leszek Błachnio
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Krawczyk

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGOWY
w Serocku, ul. Nasielska 21A
tel. 22 782-73-58, 782-67-44
NIP 531-000-50-69 . REGON 01105322€


DYREKTOR
mgr inż. Leszek Błachnio