

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 550668309	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAKÓW MAZOWIECKI sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego CE9F2335A4060E53 
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 525 139,79	2 483 341,14	I Zobowiązania	3 598 582,86	12 331 316,96
I.1 Środki pieniężne	2 525 139,79	2 483 341,14	I.1 Zobowiązania finansowe	3 572 713,00	12 247 500,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 525 139,79	2 483 341,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 065 163,00	1 751 950,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 507 550,00	10 495 550,00
II Należności i rozliczenia	623 958,07	971 920,83	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 869,86	83 816,96
II.1 Należności finansowe	450 000,00	750 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	300 000,00	II Aktywa netto budżetu	-1 029 116,00	-9 480 028,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	450 000,00	450 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 087 945,88	-8 578 112,84
II.2 Należności od budżetów	173 958,07	220 397,98	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 522,85	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 087 945,88	-8 578 112,84
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	127 200,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 058 829,88	-1 029 116,00
			III Rozliczenia międzyokresowe	579 631,00	603 973,85
Suma aktywów	3 149 097,86	3 455 261,97	Suma pasywów	3 149 097,86	3 455 261,97

Paweł Gutowski
skarbnik

2019-03-13
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
zarząd

BeSTia

CE9F2335A4060E53

Wyjaśnienia do bilansu

Paweł Gutowski
skarbnik

2019-03-13
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
zarząd

BeSTia

CE9F2335A4060E53

1000

A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	62 481,35	132 144,53
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	59 775,13	83 461,28
B Aktywa obrotowe	7 502 295,22	6 831 138,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 258,75	9 531,76	D.II.8 Fundusze specjalne	1 363 355,28	1 405 275,35
B.I.1 Materiały	16 258,75	9 531,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 363 355,28	1 405 275,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	103 380,91	67 779,91
B.II Należności krótkoterminowe	6 826 353,05	6 015 920,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 339,47	3 989,78			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 823 013,58	6 011 931,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	659 683,42	805 685,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	659 683,42	736 948,70			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	68 737,20			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Paweł Gutowski
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

BeSTia

2FBA666073FF028F Korekta nr 1

B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	65 535 674,75	83 794 887,78	Suma pasywów	65 535 674,75	83 794 887,78

Paweł Gutowski
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

BeSTia

2FBA666073FF028F Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668309		ECA4F30FEF8062E0 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	4 775 753,51
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	4 180 280,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paweł Gutowski
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies dzień

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paweł Gutowski
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies dzień

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Maków Mazowiecki
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Maków Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Stanisława Moniuszki 6, 06-200 Maków Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miasto Maków Mazowiecki z siedzibą w Makowie Mazowieckim jest jednostką samorządu terytorialnego. Miasto realizuje swoje zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym. Wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność, posiada osobowość prawną. Do zakresu działania miasta należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych Miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania Miasta wykonywane są przy pomocy Urzędu Miejskiego oraz jednostek organizacyjnych miasta.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe Miasta Maków Mazowiecki składa się z: 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dotyczące Urzędu Miejskiego jako urzędu obsługującego jednostkę samorządu terytorialnego i sześć jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Każda jednostka organizacyjna Miasta posiada własne zasady (politykę rachunkowości) przyjęte zarządzeniem kierownika danej jednostki. Z zasad tych wynika: 1) środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, 2) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (z wyjątkiem gruntów) umarza się metodą liniową, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, 3) odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania, 4) odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku i ewidencjonuje się w miesiącu grudniu danego roku, 5) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej, 6) odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego gdyż istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności, 7) wynik finansowy jednostek budżetowych ustalany jest przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego mają wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające w danym roku do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody mają wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaż usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne, 8) wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka) ustalany według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu”, Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje nie kasowe) ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym po zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący jst, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „Skumulowane wynik budżetu”.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:										
I.											
I.1.	szeregowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia										
Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
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)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1	2	3	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie	7	zbycie	likwidacja	inne	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	603 130,55	0,00	5 251,00	0,00	5 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 381,55
1.2	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
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	603 130,55	0,00	5 251,00	0,00	5 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 381,55
2.1	Grunty	3 390 169,93	0,00	0,00	0,00	0,00	74 923,89	0,00	0,00	74 923,89	3 315 246,04
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	426 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 811,00	0,00	0,00	10 811,00	415 955,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 125 186,85	0,00	20 565 857,82	0,00	20 565 857,82	0,00	0,00	0,00	0,00	75 691 044,67
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 175 114,84	0,00	828 220,76	0,00	828 220,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 335,60
2.4.	Środki transportu	760 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 463,00
2.5	Inne środki trwałe	3 159 174,94	0,00	105 794,76	0,00	105 794,76	0,00	115 833,92	0,00	115 833,92	3 149 085,78
2.	Razem środki trwałe	65 036 825,56	0,00	21 499 873,34	0,00	21 499 873,34	85 734,89	115 833,92	0,00	201 568,81	86 335 130,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 904 309,54	0,00	783 649,25	0,00	783 649,25	0,00	0,00	860 018,46	860 018,46	1 827 940,33
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	66 941 135,10	0,00	22 283 522,59	0,00	22 283 522,59	85 734,89	115 833,92	860 018,46	1 061 587,27	88 163 070,42

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:											
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 z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
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)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	603 130,55	0,00	5 251,00	0,00	5 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 381,55
1.2	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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	603 130,55	0,00	5 251,00	0,00	5 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 381,55
2.1	Grunty	3 390 169,93	0,00	0,00	0,00	0,00	74 923,89	0,00	0,00	74 923,89	3 315 246,04
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	426 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 811,00	0,00	0,00	10 811,00	415 955,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 125 186,85	0,00	20 565 857,82	0,00	20 565 857,82	0,00	0,00	0,00	0,00	75 691 044,67
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 175 114,84	0,00	828 220,76	0,00	828 220,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 335,60
2.4	Środki transportu	760 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 463,00
2.5	Inne środki trwałe	3 159 124,94	0,00	105 794,76	0,00	105 794,76	0,00	115 833,92	0,00	115 833,92	3 149 085,78
2.	Razem środki trwałe	65 036 825,56	0,00	21 499 873,34	0,00	21 499 873,34	85 734,89	115 833,92	0,00	201 568,81	86 335 130,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 904 309,54	0,00	783 649,25	0,00	783 649,25	0,00	0,00	860 018,46	860 018,46	1 827 940,33
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	66 941 135,10	0,00	22 283 522,59	0,00	22 283 522,59	85 734,89	115 833,92	860 018,46	1 061 587,27	88 163 070,42

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Amortyzacja /umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	314 927,15	0,00	110 310,47	0,00	110 310,47	0,00	0,00	0,00	0,00	425 237,62	288 203,40	183 143,93
1.2	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
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	314 927,15	0,00	110 310,47	0,00	110 310,47	0,00	0,00	0,00	0,00	425 237,62	288 203,40	183 143,93
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 493 286,35	0,00	1 942 266,06	0,00	1 942 266,06	0,00	0,00	0,00	0,00	17 435 552,41	39 631 900,50	58 255 492,26
2.2	Urządzenia i maszyny techniczne	1 424 383,70	0,00	193 195,11	0,00	193 195,11	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 578,81	750 711,14	1 385 756,79
2.3	Środki transportu	760 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 463,00	0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	2 994 665,84	0,00	142 088,81	0,00	142 088,81	0,00	115 833,92	0,00	115 833,92	3 020 920,73	164 459,11	128 165,05
2.	Razem środki trwałe	20 672 798,89	0,00	2 277 549,98	0,00	2 277 549,98	0,00	115 833,92	0,00	115 833,92	22 834 514,95	40 547 090,75	59 769 414,10
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 309,54	1 827 940,33
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	20 672 798,89	0,00	2 277 549,98	0,00	2 277 549,98	0,00	115 833,92	0,00	115 833,92	22 834 514,95	42 451 400,29	61 597 354,43

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

W okresie objętym sprawozdaniem nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyste

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działki na terenie miasta Maków Mazowiecki	Powierzchnia (m ²)	204 774		7 779	196 995
		Wartość (zł)	426 766,00		10 811,00	415 955,00

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

-	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		
	Nie dotyczy		
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	Nie dotyczy		
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		
	Miasto posiada zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń na ogólną sumę 4 180 280,00 zł. Poręczenia te dotyczą kredytów udzielonych Spółce INWEST-BUD Sp. z o.o. Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Makowie Mazowieckim przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na budowę mieszkań na wynajem w kwocie 549 740,00 zł, pożyczki udzielonej Spółce JUMA przez WFOŚiGW na modernizację systemu ciepłowniczego w Makowie Mazowieckim w kwocie 2 550 000,00 zł, kredytu udzielonego Spółce JUMA przez Bank Spółdzielczy w Krasnosielcu z/s w Makowie Mazowieckim na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami w obrębie ulic: 1 Maja, Zwrotna, Kilińskiego, Rynek, Brzozowa, Poprzeczna, Bużniczna w Makowie Mazowieckim w kwocie 680 540,00 zł, oraz kredytu obrotowego udzielonego Spółce JUMA przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. w kwocie 400 000,00 zł. Wszystkie ww. poręczenia zabezpieczone są wekslem własnym „in blanco”.		
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		
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostkach rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostkach.		
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Nie dotyczy		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
	1	2	3
	Świadczenia pracownicze:		
	1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	11 941 020,12
	2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	3 269 079,81
	3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	861 486,33
1.16	inne informacje		
2			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
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		
	Na dzień 01.01.2018 r. stan konta 080 (Inwestycje rozpoczęte) wynosił 1 904 309,54 zł i dotyczył inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych. W 2018 r. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 21 430 252,06 zł. Z tytułu zakończonych inwestycji w trakcie 2018 r. zostały zwiększone środki trwałe o wartość 21 506 621,27 zł. Na dzień 31.12.2018 r. stan środków trwałych w budowie wynosił 1 827 940,33 zł. Odsetki oraz różnice kursowe nie wystąpiły.		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie dotyczy		

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
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

SKARBNIK MIASTA

mgr Paweł Gutowski

Paweł Gutowski
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr inż. Tadeusz Ciak

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 550668309	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 461565B64317167B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 204 149,37	48 122 578,58
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	41 204 149,37	48 122 578,58
B. Koszty działalności operacyjnej	33 921 600,91	35 644 801,32
B.I. Amortyzacja	1 940 189,16	2 247 593,74
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 239 747,32	2 273 186,57
B.III. Usługi obce	2 991 045,33	3 361 842,62
B.IV. Podatki i opłaty	89 878,34	215 414,92
B.V. Wynagrodzenia	11 891 753,12	12 856 410,79
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 957 383,96	3 142 462,58
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 071,38	64 109,12
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 641 630,32	11 454 931,59
B.X. Pozostałe obciążenia	118 901,98	28 849,39
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 282 548,46	12 477 777,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	793 987,59	387 329,11
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	661 269,28	267 874,59
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	132 718,31	119 454,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	163 143,64	35 733,05

Paweł Gutowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

BeSTia

461565B64317167B

E I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II.	Pozostałe koszty operacyjne	163 143,64	35 733,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 913 392,41	12 829 373,32
G.	Przychody finansowe	245 994,11	296 568,32
G I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II.	Odsetki	245 994,11	296 568,32
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	229 715,08	1 528 724,26
H.I.	Odsetki	58 327,60	79 503,23
H.II	Inne	171 387,48	1 449 221,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 929 671,44	11 597 217,38
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 929 671,44	11 597 217,38

Paweł Gutowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

BeSTia

461565B64317167B

Paweł Gutowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
URZĄD MIEJSKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul. Moniuszki 6			Wysłać bez pisma przewodniego	
06-200 MAKÓW MAZOWIECKI		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	C6C8F96D018F371F	
Numer identyfikacyjny REGON				
550668309				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		48 177 069,94	54 654 935,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		75 859 573,56	103 638 520,11
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 482 916,54	25 341 502,14
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		42 939 035,13	56 822 492,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		9 354 466,74	21 474 525,91
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		857 372,15	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		225 783,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		69 381 707,57	89 162 843,82
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		17 267 623,87	17 411 830,70
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		40 881 772,96	48 323 236,43
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 795 838,86	23 211 089,15
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		436 471,88	74 923,89
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	141 763,65
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		54 654 935,93	69 130 612,22

Paweł Gutowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 929 671,44	11 597 217,38
III.1.	zysk netto (+)	25 341 502,14	31 125 517,37
III.2.	strata netto (-)	-17 411 830,70	-19 528 299,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	62 584 607,37	80 727 829,60

Paweł Gutowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

Paweł Gutowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki