

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Serock Rynek 21 05-140 Serock	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: MIASTO I GMINA SEROCK
Numer identyfikacyjny REGON 000530590		3A3F7683F2EACD26 

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	210 883,57
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

Monika Ordak
(główny księgowy)

2020.06.03
rok mies. dzień

Artur Krzysztof Borkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Ordak
(główny księgowy)

2020.06.03
rok mies. dzień

Artur Krzysztof Borkowski
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok

Część I.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki

Urząd Miasta i Gminy Serock

1.2. Siedziba jednostki

ul. Rynek 21, 05-140 Serock

1.3. Adres jednostki :

ul. Rynek 21, 05-140 Serock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd Miasta i Gminy Serock jest jednostką samorządu terytorialnego posiadającą osobowość prawną, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium, dla jej mieszkańców. Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Urząd realizuje zadania własne służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, zadania zlecone z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendum oraz świadczy usługi administracyjne dla ludności.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy – jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe.

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 13.09.2017r. 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 (Dz.U. z 2017r., poz. 1911).

Księgi rachunkowe Urzędu Miasta i Gminy Serock 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 kierownika jednostki 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 13 września 2017r.

Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego

organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji lub w przypadku braku wartości w decyzji oraz otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego.

W przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie o nieodpłatnym przekazaniu. W przypadku nieodpłatnego otrzymania-według wartości określonej w dokumencie przekazania, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenia.

Natomiast na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według powyższych zasad pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W bilansie nie ujmujemy nieruchomości Skarbu Państwa, którymi jednostka zarządza.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnienie odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.

- 4.1. Inwestycje środki trwałe w budowie wycenione były według ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem.
- 4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według ceny nabycia;
- 4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia w chwili ujmowania w księgach;
- 4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według ceny nabycia;
- 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. z 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;
- 4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy miesięczne;
W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z Ustawą z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019r. poz.865).
- 4.10. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane:- pozostałe wartości trwałe i wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000 zł;
- 4.11. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą rachunku zysków i strat na koncie 860 - Wynik finansowy.

Monika Ordak

2020.05.25

Artur Krzysztof Borkowski

.....
Główny księgowy

.....
Data

.....
Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Choku
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

CZĘŚĆ 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 2019 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)
			Nabytce	Aktualizacja	Przenieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przenieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	545 577,49	13 006,97	0,00	13 347,10	0,00	26 354,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 931,56
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	204 894 462,31	14 776 285,19	0,00	11 205 585,17	468 479,00	26 450 329,36	180 615,40	0,00	0,00	2 249 434,02	3 232 393,20	5 661 632,62	225 683 159,05
2.1.	Grunty, w tym	112 082 462,84	452 842,15	0,00	0,00	468 479,00	921 321,15	54 899,00	0,00	0,00	0,00	2 933 818,00	2 988 717,00	110 015 066,99
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	11 241 424,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 933 818,00	2 933 818,00	8 307 606,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	89 918 085,82	13 702 609,68	0,00	10 449 974,94	0,00	24 152 584,62	0,00	0,00	0,00	2 224 834,02	7 675,20	2 232 509,22	111 838 161,22
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 731 157,40	49 503,63	0,00	182 433,58	0,00	231 937,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 094,61
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	419 614,78	405 090,00	0,00	145 556,80	0,00	550 646,80	125 716,40	0,00	0,00	0,00	290 090,00	415 806,40	554 455,18
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	743 141,47	166 239,73	0,00	427 599,85	0,00	593 839,58	0,00	0,00	0,00	24 600,00		24 600,00	1 312 381,05

Artur Krzysztof Borkowski

2020-05-25

Monika Ordak

Kierownik jednostki
BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

Główny księgowy
Stefanek
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2019 roku.

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzen ie 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	449 506,36	0,00	113 482,73	0,00	113 482,73	0,00	0,00	0,00	0,00	562 989,09
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	28 501 498,23	0,00	8 167 870,08	0,00	8 167 870,08	125 716,40	0,00	8 335,62	134 052,02	36 535 316,29
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)	27 026 018,70	0,00	7 093 180,35	0,00	7 093 180,35	0,00	0,00	6 285,62	6 285,62	34 112 913,43
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	797 652,23	0,00	326 713,43	0,00	326 713,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 365,66
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	313 979,32	0,00	287 698,58	0,00	287 698,58	125 716,40	0,00	0,00	125 716,40	475 961,50
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	363 847,98	0,00	460 277,72	0,00	460 277,72	0,00	0,00	2 050,00	2 050,00	822 075,70

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 195 448,87	1 179 994,57	79 481,78	3 295 961,66

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BZ	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 195 448,87	1 179 994,57	79 481,78	3 295 961,66

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy
Skarbnik
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak

data

Artur Krzysztof Borkowski
Kierownik jednostki
Miasta i Gminy Serock

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
1	030-tereny mieszkaniowe	1 963 000,00	nieruchomości przekazane do sprzedaży
	Razem	1 963 000,00	

Monika Ordak

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika
mgr Monika Ordak

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

2020-05-25

data

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

1.3.

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

Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika Ordak
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

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
1	dz. 372/6 obręb Jachranka	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	813,00 8 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	813,00 8 000,00
2	dz. 81/12 obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	27,00 810,00	0,00 0,00	0,00 0,00	27,00 810,00
3	dz. 16/46 obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	8 192,00 13 552,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8 192,00 13 552,00
4	dz. 221/3 obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	1 103,00 18 455,31	0,00 0,00	0,00 0,00	1 103,00 18 455,31
5	dz. 221/4 obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	1 150,00 19 241,62	0,00 0,00	0,00 0,00	1 150,00 19 241,62
6	dz. 221/5 obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	1 200,00 20 078,12	0,00 0,00	0,00 0,00	1 200,00 20 078,12
7	dz. 221/2 obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	399,00 6 677,39	0,00 0,00	0,00 0,00	399,00 6 677,39
Ogółem		Powierzchnia (m ²)	12 884,00	0,00	0,00	12 884,00
		Wartość (zł)	86 814,44	0,00	0,00	86 814,44

Urząd Miasta i Gminy w Serocku posiada grunty w użytkowaniu wieczystym o wartości 86.814,44 zł stanowiące własność Skarbu Państwa, co do których uprawnienia właścicielskie wykonuje Powiat Legionowski.

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak

data

.....
B.T.R.M.T.S.R.Z.
Miasto i Gmina Serock
Artur Borkowski

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	1 275 422,00	21 000,00	0,00	1 296 422,00	szacunek własny
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 000,00	0,00	0,00	76 000,00	dotyczy Sali widowiskowej w Serocku
3	Urządzenia techniczne i maszyny	135 478,94	9 163,50	0,00	144 642,44	- umowa użyczenia nr ZK.5533.2.2018.JW urzędzeń systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach -umowa użyczenia nr ZŚ.273.7.2019 5 sensorów jakości powietrza w ilości 5 sztuk
4	Środki transportu	0,00			0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00			0,00	
	Ogółem	1 486 900,94	30 163,50	0,00	1 517 064,44	

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

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

1.6.

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	20	2 000,00	0	0,00	0	0,00	20	2 000,00
1.1	Akcje Municipium	20	2 000,00	0	0,00	0	0,00	20	2 000,00
1.2									
2.	Udziały	0	0,00	300	300 000,00	0	0,00	300	300 000,00
2.1	Udziały Spółki Serockie Inwestycje Samorządowe Sp. z o.o	0	0,00	300	300 000,00	0	0,00	300	300 000,00
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1									
4.2									

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski

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 (4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	203 098,58	17 166,96	0,00	9 381,97	210 883,57
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	203 098,58	17 166,96	0,00	9 381,97	210 883,57
I.2.1.	należności brutto z tytułu dostaw i usług, w tym:					0,00
I.2.1.1.	odsetki/inne					0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	203 098,58	17 166,96	0,00	9 381,97	210 883,57
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i GminyURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

mgr Monika Ordak

Artur Borkowski

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

1.8.

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.	Rezerwy na przyszłe zobowiązania - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.						
I.2.						
I.3.						
I.4.						
I.5.						
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Stawbink
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Sierock
Artur Borkowski

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	0,00	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

Monika Ordak

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

data

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

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.	nie dotyczy	0,00
2.		
3.		
4.		

Urząd Miasta i Gminy w Serocku nie ma zawartych umów leasingu.

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Monika Ordak
Skarbnik
Miasta i Gminy

Artur Borkowski
BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

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

1.11.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		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 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	0,00
2.	Hipoteka	0,00	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	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Miasta i Gminy w Serocku nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy
Monika Ordak
 Miasta i Gminy
 mgr Monika Ordak

data

Kierownik jednostki
Artur Borkowski
 Miasta i Gminy Serock

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

1.12.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec 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	0,00
2.	Kaucja i wadia	0,00	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	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	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	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	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Ordak

Główny księgowy
Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

2020-05-25

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.13.

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.: - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	9 770,94	15 333,00
2	Ogółem biernie 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	1 732 725,73	2 337 298,99
SUMA		1 742 496,67	2 352 631,99

Monika Orak

Główny księgowy

SKARBUK
Miasta i Gminy
Oradeu
mgr Monika Ordak

2020-05-25

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki
BURMISTRZ
Miasta i Gminy Sároczk
Artur Borkowski

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

1.14.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 814 725,35	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	456 563,70	
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	6 354 036,73	
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	

Monika Ordak

2020-05-25

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika Ordak
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski