

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	sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	3B35A97F82DB0E8C 

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

Monika Ordak
(główny księgowy)

2021.05.18
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)

2021.05.18
rok mies. dzień

Artur Krzysztof Borkowski
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe za 2020 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 01.01.2020 do 31.12.2020r.

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 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 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. 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 2020r. poz.1406 ze zm.).
- 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.

Niższe wykonanie budżetu 2020 roku, po stronie wydatków spowodowane było wprowadzeniem dyscypliny w wydatkowaniu środków, z uwagi na zagrożenie w wykonaniu dochodów gminy, w związku z ogłoszeniem na terenie RP stanu epidemii COVID-19.

Rada Miejska w Serocku podjęła w 2020 roku uchwały w sprawie:

- przedłużenia terminów płatności rat podatku od nieruchomości;
- zwolnień z podatku od nieruchomości na terenie Miasta i Gminy Serock w 2020 roku dla przedsiębiorstw, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19.

Łącznie udzielono zwolnień i umorzono należności z tytułu podatków w wysokości ponad 416.201 złotych oraz rozłożono na raty, odroczone termin płatności w wysokości 180.855 złotych.

W budżecie Miasta i Gminy Serock w 2020 roku przeznaczono na walkę ze skutkami pandemii COVID – 19 kwotę 1.700.998 zł (w tym realizacja zadań inwestycyjnych z RFIL).

Pozyskano nowe źródła finansowania pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.305.827 zł, które zostały wydatkowane w wysokości 1.390.000 zł. Pozostała kwota w wysokości 915.827 zł zostanie przeznaczona na inwestycje 2021 roku. Ponadto uzyskano środki na realizację zadań „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła +” na zakup 72 laptopów do zdalnej nauki i dostępu do szerokopasmowego internetu dla uczniów z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 w kwocie 144.548,06 zł.

W chwili sporządzania sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia i trudno przewidzieć wpływ skutków pandemii na wykonywanie zadań przez jednostkę w 2021 roku. Skutki kondycji przedsiębiorstw znajdujących się na terenie gminy mogą wpłynąć na realizację budżetu przyszłego roku.

Sytuacja będzie monitorowana i podejmowane będą stosowne czynności, aby złagodzić negatywne skutki pandemii, mające wpływ na wykonanie budżetu przyszłego roku.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu.

Monika Ordak

17.05.2021 r.

Artur Krzysztof Borkowski

.....
Główny księgowy

.....
Data

.....
Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

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 2020 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	571 931,56	31 445,43	0,00	0,00	0,00	31 445,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603 376,99
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	225 683 159,05	14 083 809,52	0,00	0,00	171 490,00	14 255 299,52	1 591 021,48	0,00	0,00	1 713 915,71	61 469,00	3 366 406,19	236 572 052,38
2.1.	Grunty, w tym	110 015 066,99	2 156 495,08	0,00	0,00	171 490,00	2 327 985,08	1 534 244,48	0,00	0,00	0,00	61 469,00	1 595 713,48	110 747 338,59
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste	8 307 606,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 469,00	61 469,00	8 246 137,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	111 838 161,22	11 372 576,18	0,00	0,00	0,00	11 372 576,18	0,00	0,00	0,00	1 459 085,82	0,00	1 459 085,82	121 751 651,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 963 094,61	25 905,75	0,00	0,00	0,00	25 905,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 000,36
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	554 455,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 777,00	497 678,18
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	1 312 381,05	528 832,51	0,00	0,00	0,00	528 832,51	0,00	0,00	0,00	254 829,89	0,00	254 829,89	1 586 383,67

Monika Ordak

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika Ordak
mgr Monika Ordak

17.05.2021 r.

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2020 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	562 989,09	0,00	31 711,81	0,00	31 711,81	0,00	0,00	0,00	0,00	594 700,90
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	36 535 316,29	0,00	5 069 902,30	0,00	5 069 902,30	56 777,00	0,00	0,00	56 777,00	41 548 441,59
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)	34 112 913,43	0,00	4 705 163,85	0,00	4 705 163,85	0,00	0,00	0,00	0,00	38 818 077,28
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 124 365,66	0,00	161 988,99	0,00	161 988,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 354,65
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	475 961,50	0,00	27 141,78	0,00	27 141,78	56 777,00	0,00	0,00	56 777,00	446 326,28
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	822 075,70	0,00	175 607,68	0,00	175 607,68	0,00	0,00	0,00	0,00	997 683,38

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 295 961,66	694 740,25	198 104,99	3 792 596,92

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 295 961,66	694 740,25	198 104,99	3 792 596,92

Monika Ordak

17.05.2021 r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
1	030-tereny mieszkaniowe	1 774 000,00	nieruchomości przekazane do sprzedaży
	Razem	1 774 000,00	

Monika Ordak

17.05.2021r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika Ordak
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2020 r.

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.	Grunty 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

17.05.2021 r.

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 na dzień 31 grudnia 2020 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
1	dz. 372/6, obręb Jachranka	Powierzchnia (m ²)	813,00	0,00	0,00	813,00
		Wartość (zł)	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
2	dz. 81/12, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	27,00	0,00	0,00	27,00
		Wartość (zł)	810,00	0,00	0,00	810,00
3	dz. 16/46, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	8 192,00	0,00	0,00	8 192,00
		Wartość (zł)	13 552,00	0,00	0,00	13 552,00
4	dz. 221/3, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 103,00	0,00	0,00	1 103,00
		Wartość (zł)	18 455,31	0,00	0,00	18 455,31
5	dz. 221/4, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00
		Wartość (zł)	19 241,62	0,00	0,00	19 241,62
6	dz. 221/5, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
		Wartość (zł)	20 078,12	0,00	0,00	20 078,12
7	cz. dz. 221/2, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	399,00	0,00	0,00	399,00
		Wartość (zł)	6 677,39	0,00	0,00	6 677,39
8	dz. 84/11, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	0,00	3 773,00	0,00	3 773,00
		Wartość (zł)	0,00	243 435,26	0,00	243 435,26
9	dz. 84/12, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	0,00	19 126,00	0,00	19 126,00
		Wartość (zł)	0,00	1 234 016,14	0,00	1 234 016,14
Ogółem		Powierzchnia (m ²)	12 884,00	22 899,00	0,00	35 783,00
		Wartość (zł)	86 814,44	1 477 451,40	0,00	1 564 265,84

Urząd Miasta i Gminy w Serocku posiada grunty w użytkowaniu wieczystym o wartości 1 564 265,84 zł stanowiące własność Skarbu Państwa, co do których uprawnienia właścicielskie wykonuje Powiat Legionowski.

Monika Ordak

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

17.05.2021r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Krzysztof Borkowski
Kierownik jednostki

Tabela Nr 6

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	1 296 422,00	71 030,00	0,00	1 367 452,00	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	144 642,44	0,00	0,00	144 642,44	- umowa użyczenia nr ZK.5533.2.2018.JW urządzeń systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach - umowa użyczenia nr ZŚ.273.7.2019 sensory jakości powietrza w ilości 5 sztuk
4	Środki transportu	0,00			0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00			0,00	
	Ogółem	1 517 064,44	71 030,00	0,00	1 588 094,44	

Monika Ordak

17.05.2021r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

data

Kierownik jednostki

Burmistrz
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2020 r.

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	300	300 000,00	400	400 000,00	0	0,00	700	700 000,00
2.1	Udziały Spółki Serockie Inwestycje Samorządowe Sp. z o.o	300	300 000,00	400	400 000,00	0	0,00	700	700 000,00
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		0							
	Ogółem	320	302 000,00	400	400 000,00			720	702 000,00

Monika Ordak

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy*Ordak*

17.05.2021r.

data

Artur Kszysztof Borkowski

Kierownik jednostki RZ
Miasta i Gminy Serock*Artur Borkowski*

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2020 r.

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	210 883,57	142 580,18	0,00	28 842,23	324 621,52
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	210 883,57	142 580,18	0,00	28 842,23	324 621,52
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	210 883,57	142 580,18	0,00	28 842,23	324 621,52
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

Główny księgowy

Stawbark
Miasta i Gminy
Monika
mgr Monika Ordak

17.05.2021r.

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2020 r.

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

17.05.2021r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Stawbark
Miasta i Gminy
Monika Ordak
mgr Monika Ordak

B O R K O W S K I
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.9.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na dzień 31.12.2020 r.

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

17.05.2021r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika Ordak
Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
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 na dzień 31.12.2020 r.

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

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

17.05.2021 r.

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.11.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń na dzień 31.12.2020 r.

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

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

Monika Ordak

17.05.2021 r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Stawka
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.12.

Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31.12.2020 r..

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 wadia	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

Monika Ordak

Główny księgowy

Starosta
Mława i Gminy
mgr Monika Ordak

17.05.2021 r.

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

Starosta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2020 r.

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	15 333,00	12 838,00
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	2 337 298,99	2 423 897,13
SUMA		2 352 631,99	2 436 735,13

Monika Ordak

17.05.2021 r.

Artur Krzysztof Borkowski

Główny księgowy

data

Skarbnik
Miasta i Gminy
Ordak
mgr Monika Ordak

Kierownik jednostki
BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	2 163 249,65	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	241 405,19	
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	6 283 390,28	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	2 298 054,00	koszty o charakterze incydentalnym w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w tym umorzenia i zwolnienia z tytułu podatków i opłat w kwocie 416.201 zł oraz rozłożenia na raty , odroczenia terminu płatności na kwotę 180.855 zł.
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

Główny księgowy

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika Ordak
mgr Monika Ordak

17.05.2021 r.

data

Artur Krzysztof Borkowski

Kierownik jednostki

Burmistrz
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Artur Borkowski