

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

### 1.1. Nazwa jednostki

Miejsko-Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej

### 1.2. Siedziba jednostki

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock

### 1.3. Adres jednostki :

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock

### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

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

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

W jednostce stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020r., poz.342).

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

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

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

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

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

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

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

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

Główny księgowy,  
Kierownik ds. finansowych  
  
Barbara Wiśniewska

  
**DYREKTOR**  
mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

## CZEŚĆ II

## Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Tabela Nr 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                                       | 18674,65              | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 18674,65                     |
| 2                               | Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)                               | 15916550,37           | 1618549,76                       | 0            | 0                          | 0                | 1618549,76                  | 13170,7                           | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 13170,7                            | 17521929,43                  |
| 2.1.                            | Grunty, w tym                                                         | 0                     | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 0                            |
| 2.1.1.                          | Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste | 0                     | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 0                            |
| 2.2.                            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)    | 14214641,39           | 1363719,87                       | 0            | 0                          | 0                | 1363719,87                  | 13170,7                           | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 13170,7                            | 15565190,56                  |
| 2.3.                            | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                         | 263804,31             | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 263804,31                    |
| 2.4.                            | Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                         | 881496,45             | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 881496,45                    |
| 2.5.                            | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                        | 556608,22             | 254829,89                        | 0            | 0                          | 0                | 254829,89                   | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 811438,11                    |
| 3.                              | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  | 0                     | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 0                            |
| 4.                              | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | 0                     | 0                                | 0            | 0                          | 0                | 0                           | 0                                 | 0          | 0            | 0                          | 0                 | 0                                  | 0                            |

Barbara Wiśniewska

Główny Księgowy,  
Kierownik ds. finansowych

Barbara Wiśniewska

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKUul. Nasielska 21, 05-140 Serock  
tel. (22) 782-75-73, 782-61-51, 782-67-11  
NIP 536-187-21-61, REGON 142096783

DYREKTOR

Miroslaw Smutkiewicz

Kierownik jednostki

mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz



## 1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2020 roku

|        | Składniki majątku trwałego                                            | Umorzenie - stan na początek roku | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                                              |                  | Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10) | Umorzenie na koniec roku obrotowego |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|
|        |                                                                       |                                   | Aktualizacja                        | Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | Inne zwiększenia |                                      | dotyczące zbytych składników         | dotyczące zlikwidowanych składników | Inne zmniejszenia |                                        |                                     |
| 1      | 2                                                                     | 3                                 | 4                                   | 5                                            | 6                | 7                                    | 8                                    | 9                                   | 10                | 11                                     | 12                                  |
| 1.     | Wartości niematerialne i prawne                                       | 18674,65                          | 0                                   |                                              | 0                |                                      | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 18674,65                            |
| 2.     | Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)                               | 5732989,2                         | 0                                   | 456980,62                                    | 0                | 456980,62                            | 13170,7                              | 0                                   | 0                 | 13170,7                                | 6176799,12                          |
| 2.1.   | Grunty, w tym:                                                        | 0                                 | 0                                   | 0                                            | 0                | 0                                    | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 0                                   |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste | 0                                 | 0                                   | 0                                            | 0                | 0                                    | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 0                                   |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)   | 4559546,63                        | 0                                   | 316626,49                                    | 0                | 316626,49                            | 13170,7                              | 0                                   | 0                 | 13170,7                                | 4863002,42                          |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                         | 170237,66                         | 0                                   | 21443,32                                     | 0                | 21443,32                             | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 191680,98                           |
| 2.4.   | Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                         | 570971,3                          | 0                                   | 80334,69                                     | 0                | 80334,69                             | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 651305,99                           |
| 2.5.   | Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)                                         | 432233,61                         | 0                                   | 38576,12                                     | 0                | 38576,12                             | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 470809,73                           |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  | 0                                 | 0                                   | 0                                            | 0                | 0                                    | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 0                                   |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | 0                                 | 0                                   | 0                                            | 0                | 0                                    | 0                                    | 0                                   | 0                 | 0                                      | 0                                   |

## Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 307460,11                | 133259,68   | 0            | 440719,79              |
| 0                        | 0           | 0            | 0                      |

## Pozostałe środki trwałe - umorzenie

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie |   | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|---|------------------------|
| 307460,11                | 133259,68   | 0            | 0 | 440719,79              |
| 0                        | 0           | 0            | 0 | 0                      |

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU14.05.2021  
ul. Nasłowska 21, 05-140 Serock  
tel. (22) 782-5973, 782-61-51, 782-67-11  
NIP 535-187-21-61, REGON 142096783Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Kierownik ds. finansowych  
Główny Księgowy  
*Barbara Wiśniewska*DYREKTOR  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz

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     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     |                                  | 0                                                         | 0     |
|     | Razem                            | 0                                                         | 0     |

Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Główny księgowy  
Barbara Wiśniewska

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

DYREKTOR  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

1.3.

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

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

Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Kierownik ds. finansowych  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021  
data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

DYREKTOR  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz*

## Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Barbara Wiśniewska,  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021

MIEJSKO-GOSPODARSTWO  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

**DYREKTOR**  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz*

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

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

Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Kierownik ds. finansowych  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021  
data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

DYREKTOR  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Mirosław Smutkiewicz*



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

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

Barbara Wiśniewska  
Kierownik jednostki  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021  
data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock  
tel. (22) 782-75-73, 782-61-51, 782-67-11  
NIP 523-187-21-61, REGON 142096783

**DYREKTOR**  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz*

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

| Lp.     | Rodzaj należności objętej odpisem                                                                    | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku<br>(3+4+5-6) |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|----------------------------------|
|         |                                                                                                      |                       | Zwiększenia w roku obrotowym                 | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                                  |
| 1       | 2                                                                                                    | 3                     | 4                                            | 5             | 6           | 7                                |
| I.      | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych                                            | 41725,22              | 44369,77                                     |               | 35075,4     | 51019,59                         |
| I.1.    | Należności długoterminowe                                                                            | 0                     |                                              |               |             |                                  |
| I.2.    | Należności krótkoterminowe, z tego:                                                                  | 41725,22              | 44369,77                                     |               | 35075,4     | 51019,59                         |
| I.2.1.  | należności z tytułu dostaw i usług                                                                   | 0                     |                                              |               |             |                                  |
| I.2.2.  | należności od budżetów                                                                               | 0                     |                                              |               |             |                                  |
| I.2.3.  | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                                       | 0                     |                                              |               |             |                                  |
| I.2.4.  | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków                                                        | 41725,22              | 44369,77                                     |               | 35075,4     | 51019,59                         |
| I.2.4.1 | w tym odsetki                                                                                        | 8858,25               | 213,75                                       |               | 4941,32     | 4130,68                          |
| II.     | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0                     | 0                                            | 0             | 0           | 0                                |

Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Kierownik ds. finansowych  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

**DYREKTOR**  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz*

1.8.

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

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

Główny księgowy  
Kierownik ds. finansowych  
Główny księgowy

Barbara Wiśniewska

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock  
tel. (22) 782-75-73, 782-61-51, 782-67-11  
NIP 533-187-21-61, REGON 142096783

Mirosław Smutkiewicz  
Kierownik jednostki

mgr inż. Mirosław Smutkiewicz

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

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

Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Kierownik ds. finansowych  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

**DYREKTOR**  
Mirosław Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Mirosław Smutkiewicz*



- 1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

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

Barbara Wiśniewska  
Główny księgowy,  
Kierownik finansowych  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

Mirosław Smutkiewicz  
Kierownik jednostki

*mgr inż. Mirosław Smutkiewicz*

1.11.

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

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

Barbara Wiśniewska,  
Główny księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

**DYREKTOR**  
Miroslaw Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Miroslaw Smutkiewicz*

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

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

Główny księgowy,  
Barbara Wiśniewska  
Główny Księgowy  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021  
data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

Mirosław Smutkiewicz  
Kierownik jednostki  
**DYREKTOR**  
*mgr inż. Mirosław Smutkiewicz*

1.13.

## Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp.  | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                                                                                                                                          | Stan na                  |                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):<br>- opłacony z góry czynsz<br>- prenumerata<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku               | 3274                     | 4218                   |
| 2    | Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):<br>- ujemna wartość firmy<br>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych<br>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 0                        | 0                      |
| SUMA |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3274                     | 4218                   |

Barbara Wiśniewska  
Główny księgowy  
Kierownik ds. finansowych  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021

data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

ul. Nasielska 21, 05-140 Serock  
tel. (22) 782-75-73, 782-61-51, 782-67-11  
NIP 536-187-21-61, REGON 142096787

Mirosław Smutkiewicz  
Kierownik jednostki

*mgr inż. Mirosław Smutkiewicz*



1.14.

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                 | Wartość  | Uwagi |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                | 3        | 4     |
| 1.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                           | 0        |       |
| 2    | Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                             | 94401,37 |       |
| 3    | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                 | 0        |       |
| 4    | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                               | 0        |       |
| 5    | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                       | 3637     |       |
| 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        |       |
| 7    | Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                          | 0        |       |
| 8    | Inne informacje                                                                                                                                                                                                  | 0        |       |

Barbara Wiśniewska  
Główny księgowy,  
Kierownik ds. finansowych  
*Barbara Wiśniewska*

14.05.2021  
data

MIEJSKO-GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ W SEROCKU

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

Mirosław Smutkiewicz  
DYREKTOR  
Kierownik jednostki  
*mgr inż. Mirosław Smutkiewicz*