Skarżysko Kamienna 30.03.2022

COI.I.3124.3.2022 RM

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

Prezydent

Miasta Skarżyska Kamiennej

ul. Sikorskiego 18

26-110 Skarżysko Kamienna

Dostarczono osobiście

Biuro Obsługi Interesanta
Wpłynęło
2022 -03- 3
Liczba załączników

Centrum Obsługi Inwestora w Skarżysku Kamiennej przekazuje sprawozdanie finansowe za 2021 rok.

Załączniki:

1. Bilans na dzień 31.12.2021r.
2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2021r.
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2021r.
4. Wyciąg z informacji dodatkowej na dzień 31.12.2021r.
5. Informacja dodatkowa wraz z załącznikami(tabela nr 1, tabela nr 2, tabela nr 3, tabela nr 4)
6. Wykaz o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach w jednostkach objętych łącznym i skonsolidowanym bilansem w roku 2021.
7. Wykaz o wzajemnych przychodach i kosztach w jednostkach objętych łącznym rachunkiem zysków i strat w roku 2021.
8. Wykaz o wzajemnych zmniejszeniach i zwiększeniach funduszu w jednostkach objętych łącznym zestawieniem zmian w funduszu w roku 2021.
9. Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2021r.

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Centrum Obsługi Inwestora w Skarżysku-Kamiennej Legionów 122D 26-110 Skarżysko-Kamienna		PREZYDENTMIASTA Wysłać bez pisma przewodniego E70EFCDE6DAFAA3A
Numer identyfikacyjny REGON ***361932534***	**sporządzony na dzień 31-12-2021 r.**	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 312 727,55	7 509 868,40	A Fundusz	9 298 869,35	7 491 943,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 658 943,02	9 085 470,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 312 727,55	7 509 868,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 360 073,67	-1 593 526,81
A.II.1 Środki trwałe	9 312 727,55	7 509 868,40	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	171 916,56	158 703,37	A.II.2 Strata netto (-)	-1 360 073,67	-1 593 526,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 964 632,72	7 217 872,84	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	172 262,48	132 140,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 915,79	1 151,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 688,59	109 108,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	101 688,59	109 108,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 149,80	53 327,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 130,00	5 872,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 081,73	23 238,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 673,54	25 574,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Wiśniewska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ślęk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E70EFCDE6DAFAA3A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22,73	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	87 830,39	91 183,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	630,79	1 096,47
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	630,79	1 096,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	85 283,24	77 638,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	4 714,04	7 362,01			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	80 569,20	70 276,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 547,15	13 544,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 547,15	13 544,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modzelewska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E70EFCDE6DAFAA3A

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**9 400 557,94**	**7 601 052,12**	**Suma pasywów**	**9 400 557,94**	**7 601 052,12**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Wodawska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku-Kamiennej
Sławomir Ciuś

(kierownik jednostki)

E70EFCDE6DAFAA3A

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Miedawska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciąś

(kierownik jednostki)

E70EFCDE6DAFAA3A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Centrum Obsługi Inwestora w Skarżysku-Kamiennej Legionów 122D 26-110 Skarżysko-Kamienna		PREZYDENTMIASTA
Numer identyfikacyjny REGON ***361932534***	**sporządzone na dzień 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 528D6DEA96D9802D

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	11 665 966,45	10 658 943,02
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 529 931,44	1 829 840,20
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 529 931,44	1 829 840,20
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 536 954,87	3 403 313,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 012 122,66	1 360 073,67
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	524 832,21	627 234,94
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 416 004,41
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	10 658 943,02	9 085 470,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Wodawska

główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 360 073,67	-1 593 526,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 360 073,67	-1 593 526,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	9 298 869,35	7 491 943,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska

główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku-Kamiennej
Sławomir Ciąć

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modawska

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku-Kamiennej
Sławomir Cisś

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Centrum Obsługi Inwestora w Skarżysku-Kamiennej Legionów 122D 26-110 Skarżysko-Kamienna		PREZYDENTMIASTA
Numer identyfikacyjny REGON ***361932534***	**sporządzony na dzień 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 0E60191610666FA6

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	517 997,35	514 524,69
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	517 997,35	514 524,69
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 875 487,66	2 145 414,64
B.I.	Amortyzacja	400 834,97	386 854,74
B.II.	Zużycie materiałów i energii	282 223,30	390 967,78
B.III.	Usługi obce	226 697,58	401 274,23
B.IV.	Podatki i opłaty	224 792,64	218 060,48
B.V.	Wynagrodzenia	595 389,04	603 728,82
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	135 111,47	136 037,91
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 438,66	8 490,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-1 357 490,31	-1 630 889,95
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	212,45	49 393,46
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	212,45	49 393,46
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	5 672,29	11 750,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modawska

główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku-Kamiennej

kierownik jednostki

SJO BeSTia

0E60191610666FA6

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 672,29	11 750,90
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-1 362 950,15	-1 593 247,39
G.	**Przychody finansowe**	6 139,20	2 338,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 139,20	2 338,89
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	3 262,72	2 618,31
H.I.	Odsetki	0,00	2 618,31
H.II.	Inne	3 262,72	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-1 360 073,67	-1 593 526,81
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	-1 360 073,67	-1 593 526,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modawska

główny księgowy

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku-Kamiennej
Sławomir Ciaś

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska

główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku Kamiennej
Sławomir Ciaś

kierownik jednostki

SJO BeSTia

0E60191610666FA6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Centrum Obsługi Inwestora w Skarżysku-Kamiennej Legionów 122D 26-110 Skarżysko-Kamienna		PREZYDENTMIASTA 04/12
Numer identyfikacyjny REGON **361932534**	sporządzony na dzień: **31-12-2021 r.**	**3FAA507D45A84726**

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Włodawska

(główny księgowy)

2022.01.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modawska

(główny księgowy)

2022.01.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Stanisław Ciaś

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

Załącznik Nr 3 do Instrukcji
sporządzania skonsolidowanego bilansu
Gminy Skarżyska-Kamiennej

a/e

.....
Nazwa jednostki

Informacja o wzajemnych przychodach i kosztach w jednostkach objętych łącznym rachunkiem zysków i strat w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodu lub kosztu	Kwota	Nr i nazwa pozycji w rachunku zysków i strat
1.	Urząd miasta w Skarżysku - Kamiennej	Podatek od nieruchomości	113 489,00	B.IV Podatki i opłaty
2.	Urząd miasta w Skarżysku - Kamiennej	Opłata za trwały zarząd	104 571,48	B.IV Podatki i opłaty
3.	Urząd miasta w Skarżysku - Kamiennej	Udział w kosztach według porozumienia z 30.09.2021r.	44 511,76	D.III Inne przychody operacyjne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska
.....
sporządził

2022.03.30
data

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś
.....
zatwierdził

Załącznik Nr 4 do Instrukcji
sporządzania skonsolidowanego bilansu
Gminy Skarżyska-Kamiennej

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534
Nazwa jednostki

a/e

Informacja o wzajemnych zmniejszeniach i zwiększeniach funduszu w jednostkach objętych łącznym zestawieniem zmian w funduszu w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj zmniejszenia lub zwiększenia	Kwota	Nr i nazwa pozycji W zestawieniu zmian w funduszu
1	Gmina Skarżysko-Kamienna	Przekazanie nieodpłatne	1 416 004,41	I.2.6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska
.....
sporządził

2022.03.30
data

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś
.....
zatwierdził

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 2 do Instrukcji
sporządzania skonsolidowanego bilansu
Gminy Skarżyska-Kamiennej

a/e

Informacja o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach w jednostkach objętych łącznym i skonsolidowanym bilansem w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj rozrachunku	Nr dokumentu źródłowego (np. faktury)	Kwota	Nr i nazwa pozycji w aktywach lub pasywach bilansu łącznego lub skonsolidowanego
1	Gmina Skarżysko - Kamienna	Należności z tytułu rozliczenia kosztów wg. porozumienia z dn. 30.09.2021r.	NkW-COI/000003/02/2022, NkW-COI/000001/02/2022	22 590,05	B.II.4 Pozostałe należności

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modrawska

.....
sporządził

2022.03.30
data

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

.....
zatwierdził

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

9/e

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Obsługi Inwestora w Skarżysku - Kamiennej
1.2	siedzibę jednostki
	Skarżysko-Kamienna
1.3	adres jednostki
	26-110 Skarżysko – Kamienna ul. Legionów 122D
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozyskiwanie oraz obsługa inwestorów zewnętrznych, promocja i wspieranie rozwoju przedsiębiorczości lokalnej i regionalnej, promocja potencjału inwestycyjnego miasta, poprawa oferty inwestycyjnej miasta oraz zarządzanie i administrowanie nieruchomościami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	– Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. – Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. – Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową – Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą – Środki trwałe wycenia się według cen nabycia (zakupione) lub wartości z decyzji, dokumentu dostawy czy innych posiadanych dokumentów (nieodpłatnie otrzymane, nabyte w drodze darowizny czy ujawnione w drodze inwentaryzacji) – Przyjmuje się trzy przedziały wartości środków trwałych: a) powyżej 10.000,- zł – środki trwałe ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 011 i amortyzowane liniowo wg stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. b) powyżej 1.000,- zł do 10.000,- zł włącznie – pozostałe środki trwałe ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. c) do 1.000,- zł włącznie - ewidencjonowane jedynie ilościowo na koncie pozabilansowym 018 i spisywane jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania. – Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia (zakupione) lub wartości z decyzji czy dokumentu dostawy (nieodpłatnie otrzymane i nabyte w drodze darowizny) i umarza jednorazowo (wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,- zł włącznie) lub metodą liniową (wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł) przez okres 24 miesięcy tj. stosując odpis amortyzacyjny w wysokości 50% w stosunku rocznym (licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie) lub 60 miesięcy tj. odpis amortyzacyjny w wysokości 20% w stosunku rocznym (pozostałe wartości niematerialne i prawne). – Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności) w przypadkach i w wysokości ustalonej w ustawie o rachunkowości. – Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych. – Materiały wycenia się wg ceny zakupu.
5.	inne informacje

w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-733 REGON 361932534

	Nie dotyczy
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 2 - nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 3 – nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy

w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska

Renata Młodawska
(główny księgowy)

.2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

Sławomir Ciaś
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

a/e

Tabela Nr 1 - pkt 1.1

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	WNiP	11 587,53	0,00	0,00		0,00				0,00	11 587,53
Razem WNiP		11 587,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 587,53
1	Grunty	171 916,56			0,00	0,00			13 213,19	13 213,19	158 703,37
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 226 076,62			0,00	0,00			2 137 927,29	2 137 927,29	10 088 149,33
3	Urządzenia techniczne i maszyny	502 598,34			0,00	0,00		17 046,19		17 046,19	485 552,15
4	Środki transportu	101 900,00			0,00	0,00				0,00	101 900,00
5	Inne środki trwałe	220 707,19			0,00	0,00				0,00	220 707,19
Razem środki trwałe		13 223 198,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 046,19	2 151 140,48	2 168 186,67	11 055 012,04

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamien
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-783 REGON 361932534

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
11 587,53			0,00	0,00		11 587,53	0,00	0,00
11 587,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 587,53	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	171 916,56	158 703,37
3 261 443,90		343 968,66	0,00	343 968,66	735 136,07	2 870 276,49	8 964 632,72	7 217 872,84
330 335,86		40 122,12	0,00	40 122,12	17 046,19	353 411,79	172 262,48	132 140,36
101 900,00		0,00		0,00		101 900,00	0,00	0,00
216 791,40		2 763,96	0,00	2 763,96		219 555,36	3 915,79	1 151,83
3 910 471,16	0,00	386 854,74	0,00	386 854,74	752 182,26	3 545 143,64	9 312 727,55	7 509 868,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Miodawska

30 MAR. 2022

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-18-70-792 REGON 361932534

Tabela Nr 2 - pkt 1.4

a/c

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja/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 (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska

30 MAR. 2022

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP 663-19-59-781 REGON 361932534

Tabela Nr 3 - pkt 1.5

a/12

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Młodawska

30 MAR. 2022

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś

Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
ul. Legionów 122D
26-110 Skarżysko - Kamienna
NIP [illegible] REGON 361932534

Tabela Nr 4 - pkt 1.7

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	od osób fizycznrch	3 015,95	7 654,41	0,00	0,00	10 670,36
2	od osób prawnych	49 219,48	6 792,19	0,00	1 749,00	54 262,67
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem		52 235,43	14 446,60	0,00	1 749,00	64 933,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Modawska

30 MAR. 2022

DYREKTOR
Centrum Obsługi Inwestora
w Skarżysku - Kamiennej
Sławomir Ciaś