

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Miasta w Skarżysku-Kamiennej
1.2	siedzibę jednostki Ul. Sikorskiego 18 26-110 Skarżysko-Kamienna
1.3	adres jednostki Ul. Sikorskiego 18 26-110 Skarżysko-Kamienna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Świadczenie pomocy Prezydentowi Miasta Skarżyska-Kamiennej w zakresie realizacji uchwał Rady Miasta i zadań Gminy określonych w przepisach prawa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 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)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. 2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 3. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. 4. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. 5. 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) 6. Przyjmuje się trzy przedziały wartości środków trwałych: <ol style="list-style-type: none"> 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 umarzone w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. c) do 1.000,- zł włącznie - ewidencjonowane jedynie ilościowo i spisywane jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania. 7. 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). 8. 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. 9. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych.

	10. Materiały wycenia się wg ceny zakupu.
5.	inne informacje
	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
	Brak danych
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 wieczysto
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 2
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 – Brak danych
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 4
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 5
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	397.771,27 zł
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
	13.118.470,07 zł
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

SKARBNIK MIASTA

.....
(główny księgowy)

2019.-03-29.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 - pkt 1.1

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - Urząd Miasta - *cał. I*

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)
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenia		zbycie	Likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	WNiP	904 442,47				0,00				0,00
	Razem WNiP	904 442,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	grupa 0	38 813 715,15		247 794,81		247 794,81	30 425,37		130 899,95	161 325,32
2	grupa 1-2	178 662 110,16		1 433 658,12	4 041 576,19	5 475 234,31	792 513,76	123 863,78	8 538 635,68	9 455 013,22
3	grupa 3-6	10 618 325,70		37 281,20	226 424,95	263 706,15		31 563,56	390 881,20	422 444,76
4	grupa 7	186 300,00				0,00				0,00
5	grupa 8 + konto 013 i 016	5 804 118,43		140 779,71	568 846,14	709 625,85		236 653,31	57 010,00	293 663,31
	Razem środki trwałe	234 084 569,44	0,00	1 859 513,84	4 836 847,28	6 696 361,12	822 939,13	392 080,65	9 117 426,83	10 332 446,61

SKARBNIK MIASTA
Ewa Pugetczyk

2019 -03- 2 9



PREZYDENT MIASTA
 Konrad Krönig

Tabela Nr 1 - pkt 1.1 - cz. II

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
904 442,47	783 908,09		105 291,06		105 291,06		889 199,15	120 534,38	15 243,32
904 442,47	783 908,09	0,00	105 291,06	0,00	105 291,06	0,00	889 199,15	120 534,38	15 243,32
38 900 184,64					0,00		0,00	38 813 715,15	38 900 184,64
174 682 331,25	67 728 143,56		6 217 077,19	1 222,03	6 218 299,22	2 013 205,92	71 933 236,86	110 933 966,60	102 749 094,39
10 459 587,09	8 066 042,88		998 761,72	21 881,20	1 020 642,92	217 188,50	8 869 497,30	2 552 282,82	1 590 089,79
186 300,00	183 300,00		900,00		900,00		184 200,00	3 000,00	2 100,00
6 220 080,97	3 712 668,68		486 651,93	139 779,71	626 431,64	258 388,41	4 080 711,91	2 091 449,75	2 139 369,06
230 448 483,95	79 690 155,12	0,00	7 703 390,84	162 882,94	7 866 273,78	2 488 782,83	85 067 646,07	154 394 414,32	145 380 837,88

SKARBNIK MIASTA

Ewa Pawełczyk

2019 -03- 2 9

PREZYDENT MIASTA

Konrad Krönig

Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

- cz. I

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
1	22.1/1	Powierzchnia (m2)	50,00			50,00
		Wartość (zł)	200,00			200,00
2	37.63/7	Powierzchnia (m2)	3 044,00			3 044,00
		Wartość (zł)	1 215 467,28			1 215 467,28
3	37.63/8	Powierzchnia (m2)	4 302,00			4 302,00
		Wartość (zł)	1 717 785,89			1 717 785,89
4	37.63/9	Powierzchnia (m2)	1 537,00			1 537,00
		Wartość (zł)	613 723,13			613 723,13
5	37.63/15	Powierzchnia (m2)	2 706,00			2 706,00
		Wartość (zł)	1 080 504,09			1 080 504,09
6	37.63/16	Powierzchnia (m2)	2 423,00			2 423,00
		Wartość (zł)	967 502,39			967 502,39
7	37.63/17	Powierzchnia (m2)	4 229,00			4 229,00
		Wartość (zł)	1 688 637,04			1 688 637,04
8	37.63/20	Powierzchnia (m2)	1 060,00			1 060,00
		Wartość (zł)	423 257,33			423 257,33
9	37.64/10	Powierzchnia (m2)	114,00			114,00
		Wartość (zł)	45 520,13			45 520,13
10	74.1/290	Powierzchnia (m2)	10 380,00			10 380,00
		Wartość (zł)	198 251,40			198 251,40
11	74.1/299	Powierzchnia (m2)	9 803,00			9 803,00
		Wartość (zł)	61 000,00			61 000,00
12	74.1/364	Powierzchnia (m2)	18 013,00		18 013,00	0,00
		Wartość (zł)	165 899,73		165 899,73	0,00
13	74.1/371	Powierzchnia (m2)	2 624,00			2 624,00
		Wartość (zł)	23 778,66			23 778,66
14	74.1/380	Powierzchnia (m2)	97,00			97,00
		Wartość (zł)	5 386,93			5 386,93
15	74.1/405	Powierzchnia (m2)	11 526,00			11 526,00
		Wartość (zł)	293 529,12			293 529,12
16	74.1/445	Powierzchnia (m2)	465,00			465,00
		Wartość (zł)	11 842,01			11 842,01
17	74.1/452	Powierzchnia (m2)	84,00			84,00
		Wartość (zł)	2 139,20			2 139,20
18	74.1/453	Powierzchnia (m2)	2 366,00			2 366,00
		Wartość (zł)	60 254,20			60 254,20
19	74.1/454	Powierzchnia (m2)	3 352,00			3 352,00
		Wartość (zł)	30 566,63			30 566,63
20	74.1/455	Powierzchnia (m2)	2 648,00			2 648,00
		Wartość (zł)	29 547,75			29 547,75
21	74.2/19	Powierzchnia (m2)	1 503,00			1 503,00
		Wartość (zł)	17 705,88			17 705,88
22	75.1/127	Powierzchnia (m2)	1 808,00			1 808,00
		Wartość (zł)	192 396,05			192 396,05
23	74.1/477	Powierzchnia (m2)		3 851,00		3 851,00
		Wartość (zł)		35 467,71		35 467,71
		Powierzchnia (m2)		14 162,00		14 162,00

Tabela 2 - pkt. 1.4 - a. II

24	74.1/478	Wartość (zł)		130 432,02		130 432,02
25	75.1/126	Powierzchnia (m2)		1 457,00		1 457,00
		Wartość (zł)		207 410,81		207 410,81
Razem		Powierzchnia (m2)	84 134,00	19 470,00	18 013,00	85 591,00
		Wartość (zł)	8 844 894,84	373 310,54	165 899,73	9 052 305,65

SKARBNIK MIASTA
Ewa Pawełczyk


2019-03-29

PREZYDENT MIASTA

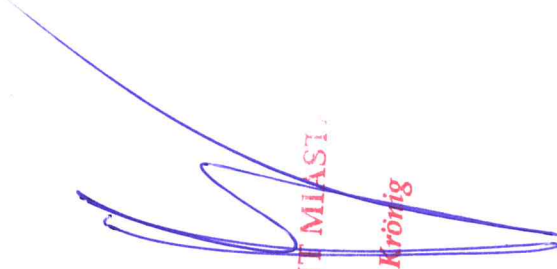
Konrad Krönig

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały PROM	20,00	10 000,00			20,00	10 000,00	0,00	0,00
2	Udziały CELSIUM	4 291,00	2 145 500,00					4 291,00	2 145 500,00
3	Udziały MPWiK	117 348,00	58 674 000,00					117 348,00	58 674 000,00
4	Udziały MKS	13 956,00	6 978 000,00					13 956,00	6 978 000,00
5	Udziały MUK	2 380,00	701 479,00	170,00	85 000,00			2 550,00	786 479,00
6	Akcje STAR	262,00	2 620,00					262,00	2 620,00
	Razem	138 257,00	68 511 599,00	170,00	85 000,00	20,00	10 000,00	138 407,00	68 586 599,00

SKARBNIK MIASTA

 Ewa Bartelczyk

2019 -03- 2 9

PREZYDENT MIASTA

 Konrad Krönig

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.	os.fizyczne	8 576 051,09	1 771 904,66	104 112,75	730 496,80	9 513 346,20
2.	os.prawne	8 678 532,22	994 930,57	490 535,27	1 135 293,11	8 047 634,41
3.	odsetki	12 631 418,31	11 266 176,21	0,00	11 455 417,32	12 442 177,20
	Razem	29 886 001,62	14 033 011,44	594 648,02	13 321 207,23	30 003 157,81

SKARBNIK MIASTA

Ewa Pawełczyk

2019 -03- 2 9

PREZYDENT MIASTA

Konrad Króćnik