

I. tel. 293-15-52 fax 293-17-33	woj. śląskie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Urząd Miasta w Sławkowie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Sławków	
1.3	adres jednostki	
	41-260 Sławków, Rynek 1	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Jednostka budżetowa	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01/01 – 31/12/2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 5. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 7. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 8. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.	

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. załącznika nr 1, 2 i 3
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
	- informacje wg. Załącznika nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00 zł
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
	- informacje wg. załącznika nr 13
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- informacje wg. załącznika nr 14
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)
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 8
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 8
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.	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
	13 450 025,35 zł - informacje wg. załącznika nr 15
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
	- informacje wg. załącznika nr 9 i 10
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- informacje wg. załącznika nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 11
1.16.	inne informacje
	- informacje wg. załącznika nr 3
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 6
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
	- informacje wg. załącznika nr 12
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
	- informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – 1 071,29 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK MIASTA

mgr Paweł Kuc

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta

mgr Rafał Wójcik

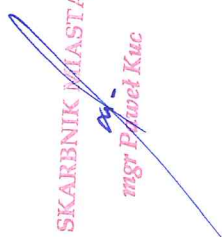
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Urząd Miasta

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	Inne
1.	Środki trwałe	100 962 102,65	0,00	2 770 413,61	733 958,00	1 220 684,11	0,00	0,00	733 958,00	563 743,25
1.1.	Grunty	13 710 818,08	0,00	105 250,08	0,00	478 933,19	0,00	0,00	733 958,00	371 192,60
1.2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	733 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 830 322,33		2 654 363,53	0,00	706 258,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 306 492,28	0,00	10 800,00	0,00	35 492,62	0,00	0,00	0,00	192 550,65
1.5.	Środki transportu	846 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.6.	Inne środki trwałe	3 267 524,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

 mgr Paweł Kuc

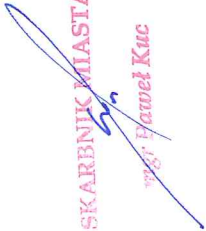
BURMISTRZ MIASTA

 mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 2

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	335897,98	0	970470	0	0	0	0	0	0	1306367,98	
	SUMA	335 897,98	0,00	970 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 367,98	

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

mgr Paweł Kuc

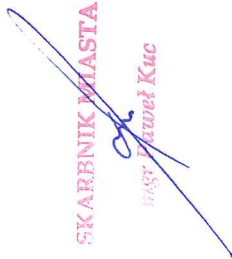
BURMISTRZ MIASTA

mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 3

Lp.	Specyfikacja umorzona	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	33 603 188,24	0,00	3 386 379,51	0,00	0,00	0,00	68 592,39	0,00	123 958,26	36 797 017,10
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	30 104 676,75	0,00	2 773 895,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 878 572,57
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 147 430,96	0,00	483 821,42	0,00	0,00	0,00	68 592,39	0,00	123 958,26	2 438 701,73
1.4.	Umorzenie środków transportu	91 898,93	0,00	112 566,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 465,23
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	1 259 181,60	0,00	16 095,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 277,57
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	286 712,40	0,00	441 132,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 845,19
	SUMA	33 889 900,64	0,00	3 827 512,30	0,00	0,00	0,00	68 592,39	0,00	123 958,26	37 524 862,29

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

 mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA

 mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 4

Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

URZĄD MIASTA
ul. Rynek 1
41-260 SŁAWKÓW
woj. śląskie
tel. 293-15-52, fax 293-12-33
(3)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA

mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 5

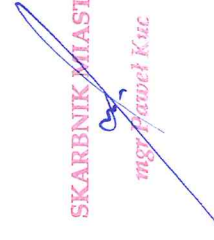
Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	1 683 091,15	1 511 287,16	0,00	103 409,73	3 090 968,58
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 683 091,15	1 511 287,16	0,00	103 409,73	3 090 968,58
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	1 683 091,15	1 511 287,16	0,00	103 409,73	3 090 968,58
II.	Należności finansowe					

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

URZĄD MIASTA

 mgr Rafał Adamczyk

SKARBNIK MIASTA

 mgr Paweł Kuc

Załącznik nr 6

Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA
mgr Paweł Kuc

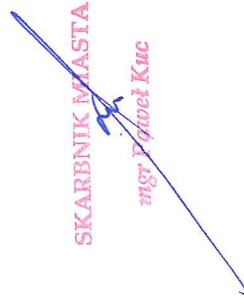
BURMISTRZA MIASTA
mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 7

(nazwa jednostki)

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

 mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA

 mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 8

Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania wobec os. fizycznych	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązanie wobec PZD	432,00	108,00	108,00	216,00
3.	Zobowiązanie wobec GDDKiA	380,64	380,64	0,00	0,00
4.	Zobowiązanie wobec Starostwa Będzińskiego	319 307,51	71 227,30	71 227,30	176 852,91
		370 120,15	121 715,94	71 335,30	177 068,91

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA

mgr Rafał Adamczak

Załącznik nr 9

Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	11 892,75
2.	Ubezpieczenia osobowe	158,71
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne	356 047,62
	...	
SUMA		368 099,08

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA
mgr Paweł Kuc

Burmistrz Miasta
mgr Rafał Kozłowski

Załącznik nr 10

URZĄD MIASTA
ul. Rynek 1
41-260 ŚLĄWKÓW
woj. śląskie
Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
	...	0,00
SUMA		0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA


mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA


mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 11

URZĄD MIASTA
ul. Rynek 1
41-260 SŁAWKÓW
Urząd Miasta
(nazwa jednostki)
tel. 899-15-52 fax 898-12-33
(3)

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
	w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	36 896,40
b) nagrody jubileuszowe	43 491,78
c) świadczenia urlopowe	0,00
d) inne	54 791,71
SUMA	135 179,89

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA


mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA


mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 12

Urząd Miasta
(nazwa jednostki)

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	2 350 348,76	0,00	0,00
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	87 391,38	0,00	0,00
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 371 512,33	0,00	0,00
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	408 616,77	0,00	0,00
SUMA		4 217 869,24	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA

mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA

mgr Rafał

Załącznik nr 13

URZĄD MIASTA
ul. Rynek 1
41-260 ŚLĄWKÓW
Urząd Miasta
(nazwa jednostki)
tel. 22 15 52 15 52 fax 22 15 52 15 52
(3)

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów,	54 645,03
3.1.	w tym umów leasingu	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA
mgr Paweł Kuc

BURMISTRZ MIASTA
mgr Rafał Adamczak

Załącznik nr 14

URZĄD MIASTA
ul. Rynek 1
42-600 ŚLĄWKÓW
woj. śląskie
(nazwa jednostki)
tel. 293-15-52, fax 293-12-33
(3)

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0,00
Udziały	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

SKARBNIK MIASTA


mgr Paweł Kuc

BURMISTRZA MIASTA


mgr Rafał Adamczyk

Załącznik nr 15

Urząd Miasta
(nazwa jednostki) (3)

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Inna specyfikacja:	0,00	0,00
4.1.	...		
4.2.	...		

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

URZĄDNIK MIASTA

mgr Paweł Kuc

Burmistrz Miasta

mgr Rafał Adamczyk