

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	<b>Straż Miejska Miasta Lublin</b>
<b>1.1</b>	<b>nazwę jednostki</b>
	Lublin
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	20-117 Lublin, ul. Podwale 3A
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
<b>2</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2018 rok
<b>3</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych.
<b>4</b>	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie określenia zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.
<b>5</b>	<b>inne informacje</b>
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń: w bilansie - 2 678,65; w rachunku zysków i strat - 11 429,80; w zestawieniu zamian w funduszu - 0,00
	Uwaga: Należy podać łączne kwoty wzajemnych rozliczeń między samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym zgodnie ze sporządzonymi do sprawozdania finansowego zestawieniami wyłączeń do bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	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

		Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2018r.			507 035,40	1 325 796,54	335 392,29	2 168 224,23	4 303,73
2	Zwiększenia wartości początkowej			23 307,47	52 270,00	13 222,84	88 800,31	
	nabycie			23 307,47		13 222,84	36 530,31	
	nieodpłatne otrzymanie				52 270,00		52 270,00	
	nadwyżki inwentaryzacyjne						-	
	przemieszczenie wewnętrzne						-	
	aktualizacja wyceny						-	
	inne						-	
3	Zmniejszenia wartości początkowej			24 335,33	-	4 962,47	29 297,80	
	sprzedaż						-	
	nieodpłatne przekazanie						-	
	likwidacja			24 335,33		4 962,47	29 297,80	
	wniesienie aportem do spółki						-	
	niedobory inwentaryzacyjne						-	
	przemieszczenia wewnętrzne						-	
	aktualizacja wyceny						-	
	utrata przydatności gospodarczej						-	
	inne						-	
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018 r.			506 007,54	1 378 066,54	343 652,66	2 227 726,74	4 303,73
5	Stan umorzeń na 01.01. 2018r.			444 965,17	943 685,90	333 274,30	1 721 925,37	4 303,73
6	Zwiększenia umorzeń			46 010,44	187 727,91	13 928,84	247 667,19	
	amortyzacja planowa okresu bieżącego			46 010,44	135 457,91	13 928,84	195 397,19	
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							

		aktualizacja wyceny						
		pozostałe umorzenie			52 270,00		52 270,00	
	7	Zmniejszenia umorzeń		24 335,33	-	4 962,47	29 297,80	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					-	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					-	
		umorzenie likwidowanych składników aktywów		24 335,33		4 962,47	29 297,80	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					-	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					-	
		umorzenie składników aktywów przemieszczanych					-	
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych					-	
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					-	
		pozostałe umorzenie					-	
	8	Stan umorzeń na dzień 31.12.2018 r.		466 640,28	1 131 413,81	342 240,67	1 940 294,76	4 303,73
	9	Wartość netto na 01.01.2018 r.		62 070,23	382 110,64	2 117,99	446 298,86	-
	10	Wartość netto na 31.12.218r.		39 367,26	246 652,73	1 411,99	287 431,98	-
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.							
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych							
	Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w złotych i groszach)		Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w złotych i groszach)			
	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0		0			
	1.1	Środków trwałych, w tym:						
	1.1.1	gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste						
	1.2	Wartości niematerialnych i prawnych						
	1.3	Środków trwałych w budowie						
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0		0			
	2.1	Udziałów i akcji						
	SUMA							
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto							
	Powierzchnia gruntów (w m²)		Wartość gruntów (w złotych i groszach)					
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							
	Lp.	Grupa według 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		
	1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)						
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
	3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 572,00			14 572,00		
	4	Środki transportu	31 690,00			31 690,00		
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)				-		
	6	Wartości niematerialne i prawne				-		
	Razem		46 262,00	-	-	46 262,00		
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	w złotych i groszach							
	Papiery wartościowe		Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień bilansowy		
						Ilość	Wartość	
							wykazana w bilansie      nominalna	
	1. Akcje	długoterminowe						
		krótkoterminowe						
	2. Udziały	długoterminowe						
		krótkoterminowe						



3. Inne papiery wartościowe		długoterminowe					
		krótkoterminowe					
Uwaga: dane wykazuje Urząd							
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)						
	Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1	2	3	4	5	6	7
	1	Należności jednostek i samorządowego zakładu budżetowego					
	1.1	Należności długoterminowe					
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:					
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					
	1.2.2	należności od budżetów					
	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
	1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					
	Razem		0	0	0	0	0
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	w złotych i groszach						
	Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
	I.1	na sprawy sądowe					
	I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
	I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
	I.4	na kary					
	I.5	inne					
	SUMA						
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						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
c)	powyżej 5 lat						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
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						
	Jednostka nie zawarła umów leasingu.						
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Lp.	Rodzaje zabezpieczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w złotych i groszach)				
	1.	Hipoteka					
	2.	Zastaw					
	3.	Kaucja pieniężna					
	4.	Weksel własny (in blanco)					
	SUMA		0				
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						
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.						
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						

Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.						
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
LP.	Wyszczególnienie				Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)	
1.	Odprawy emerytalne i rentowe				50 400,00	
2.	Nagrody jubileuszowe				109 140,61	
3.	Ekwiwalenty za urlop				10 275,44	
4.	Odprawy pośmiertne				-	
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*odprawa dla pracownika w związku z powołaniem do służby wojskowej				1 694,78	
SUMA				171 510,83		
*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy, pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom – rekompensaty wypłacane funkcjonariuszom za przedłużony czas służby, świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych, odprawy z KN dla pracowników pedagogicznych z tego: zasiłki na zagospodarowanie, odprawy z KN i ekwiwalenty za urlopy dla pracowników pedagogicznych, ekwiwalenty za urlopy dla pracowników administracji i obsługi.						
1.16	inne informacje					
Uwaga: samorządowy zakład budżetowy powinien zaprezentować ujęcie przekazanej nadwyżki do budżetu, tj. różnicę między wynikiem finansowym z bilansu, rachunku zysków i strat a zmianami w funduszu.						
2.						
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
w złotych i groszach						
LP.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
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					
w złotych i groszach						
Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego		w tym:				
		koszt odsetek		koszt różnic kursowych		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
LP.	Wyszczególnienie				Kwota (w złotych i groszach)	
1.	Przychody:				56 783,94	
1.1	Odszkodowania				56 765,40	
1.2	Kary umowne				2,54	
1.3	Wpłata za wydanie kopii dokumentów				16,00	
2.	Koszty:				55 600,70	
2.1	Odszkodowania wypłacone za usunięcie szkody wykonawcom na podstawie cesji				55 600,70	
Uwaga: należy pokazać kwoty darowizn, odszkodowań, kar, w przeciwnym razie wpisać: takie przychody i koszty nie wystąpiły.						
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 jst.						
2.5	inne informacje					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
Uwaga: należy podać inne niezbędne informacje, w tym wyjaśnienie przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy.						

Główny Księgowy

Monika Kucmaszewska

Główny księgowy/ kierownik referatu w komórce organizacyjnej Urzędu

2019.04.01

KOMENDANT  
Straży Miejskiej Miasta Lublin

Kierownik jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego /

dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu