

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Urząd Gminy w Kleszczowie
1.2	siedziba jednostki
	97 – 410 Kleszczów, ul. Główna 47
1.3	adres jednostki
	97 – 410 Kleszczów, ul. Główna 47
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastřeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2019 r. – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
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 - informacje wg. załącznika nr 1. 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

<p>umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</p> <p>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.</p> <p>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1.000,00 zł – 9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej ...zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 0,01 zł – 999,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 1.000,00 zł – 9.999,99 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody LIFO.</p>	<p>inne informacje</p>
<p>5.</p>	

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 2 i Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	informacje wg Załącznika Nr 4
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 5 i Nr 6
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	informacje wg Załącznika Nr 7
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 8
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	informacje wg Załącznika Nr 9
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 10
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	informacje wg Załącznika Nr 11

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
	informacje wg Załącznika Nr 12
b)	powyżej 3 do 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12
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
	informacje wg Załącznika Nr 13
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14
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
	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 16
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18

1.16	inne informacje
	-
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów informacje wg Załącznika Nr 17
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 17
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie informacje wg Załącznika Nr 17
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
	Urząd Gminy w Kleszczowie na dzień 31.12.2019r. nie posiada wzajemnych rozliczeń między jednostkami. Wartość otrzymanych środków trwałych (całkowicie umorzone) od PPS Kleszczów i od zlikwidowanej jednostki Gimnazjum stanowi kwota 26.179,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki W roku 2019 Gmina Kleszczów dokonała dopłaty w wysokości 2.788.500,00 zł do spółki „SOLPARK Kleszczów” sp. z o.o. – celem pokrycia strat z lat ubiegłych.

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Karbownik

2020-03-30

.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI
Kierownik
Stanisław Chojnowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów			Uwagi
1	2	3	4	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej wartości	tak	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej wartości	nie dotyczy	
		według wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej wartości	nie dotyczy	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej wartości	tak	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej wartości	nie dotyczy	
		według wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej wartości	nie dotyczy	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości	tak	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy	
		metoda praw własności	nie dotyczy	
		według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy	
		według ceny nabycia	nie dotyczy	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	nie dotyczy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak	
	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak	
9	-przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczey określonej wartości godziwej	nie dotyczy	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nominalnej	tak	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	tak	

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kępcównik
(główny księgowy)

2020-03-30
data

WOT
Kierownik Jednostki
Sławomir Chojnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik nr 2

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 na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	1	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)		
		2	3	nabycie	aktualizacja	przenieszczenia	4	5	6		7	8	9			10	11
I. Wartości niematerialne i prawne		814 371,63	8 129,28														
2. Razem środki trwałe		1 192 457 532,92	42 571 715,94	0,00	222 242,89												
2.1.Grunt (gr. 0 KŚT)		58 236 415,73	484 004,26														
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		1 800,00															
2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)		304 557 571,00	441 616,90		222 242,89												
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)		644 568 896,61	36 086 065,79														
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)		133 435 373,24	4 574 830,89														
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)		20 965 158,55	154 297,50														
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)		30 694 117,79	830 900,60														
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):		1 193 271 904,55	42 579 845,22	0,00	222 242,89					42 802 088,11	1 247 301,87	2 731 796,67	222 242,89	4 201 341,43		1 231 872 651,23	

SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Kędziorek
(główny księgowy)

WOJCIŚ
Sławomir Chmielowski
(kierownik jednostki)

2020-03-30
data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1. Wartości niematerialne i prawne	793 682,22		21 015,70		21 015,70	159 853,55	654 844,37	
2. Razem środki trwałe	501 453 099,95	0,00	46 292 166,48	26 179,00	46 318 345,48	2 013 491,33	545 757 954,10	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00		0,00	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00	
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	74 546 636,08		7 377 264,68		7 377 264,68	18 956,43	81 904 944,33	
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	286 247 879,09		28 191 106,27		28 191 106,27	1 215 679,99	313 223 305,37	
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	100 968 514,43		7 527 796,32	7 939,00	7 535 735,32	163 374,39	108 340 875,36	
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	14 476 874,32		1 844 260,37		1 844 260,37	3 949,88	16 317 184,81	
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	25 213 196,03		1 351 738,84		1 369 978,84	611 530,64	25 971 644,23	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	502 246 782,17	0,00	46 313 182,18	26 179,00	46 339 361,18	2 173 344,88	546 412 798,47	

SKARBNIK GMINY
#Inbed
mgr Agnieszka Karbownik
(główny księgowy)

WOJT
i Burmistrz
Stawomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

2020-03-30
data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem	0,00	

Urząd Gminy w Kleszczowie nie jest w posiadaniu informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

SKARBNIK GMINY

Barbara Karbownik
mgr Barbara Karbownik
(główny księgowy)

WÓJT
Stawomir Ciołkowski
(kierownik jednostki)

2020-03-30

data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem	0,00			0,00

SKARBNIK GMINY
Agata Ksrbownik
 mgr. Agata Ksrbownik
 (główny księgowy)

2020-03-30
 data

WÓJT
Slawomir Cibonowski
 (kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
I	2	3	4	5
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
[Podpis]
główny księgowy

2020-03-30

data

WÓJT
[Podpis]
Sławomir Kujawski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2019r.

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 ²)	1200m ²	0	0	1200m ²
1.	Działka nr 170/5 w Gminie Gornice, przekazana w użytkowanie wieczyste PGNiG w Warszawie.	Wartość (zł)	1 800,00	0	0	1 800,00
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

SKARBNIK GMINY
[Podpis]
mgr (główny księgowy)

WÓJT
[Podpis]
Sławomir Czajkowski
(kierownik jednostki)

2020-03-30
data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane na dzień 31.12.2019r.

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.	4/48/487	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22
2.	4/48/487	2 376,56	0,00	0,00	2 376,56
3.	4/48/487	0,00	12 002,00	0,00	12 002,00
4.	6/62/623	0,00	7 306,62	0,00	7 306,62
	razem	31 416,78	19 308,62	0,00	50 725,40
3.	Pozostałe środki trwałe umarżane w 100% -013 - własność Urzędu Gminy	15 943 534,32	410 082,16	236 459,44	16 117 157,04
4.	Księgozbiór 014 - własność Urzędu Gminy	0,00	4 792,21		4 792,21

SKARBNIK GMINY

Agata Kozłowska
mgr Agata Kozłowska

(główny księgowy)

WÓJTA
Stanisław Chojnacki
Stanisław Chojnacki
(kierownik jednostki)

2020-03-30

data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	2352	2 352 000,00	0,00	0,00	2 352 000,00
2.	Udziały	66082	69 992 200,00	0,00	0,00	69 992 200,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem		72 344 200,00	0,00	0,00	72 344 200,00

SKARBNIK GMINY
[Podpis]
mgr (główny księgowy)

2020-03-30

data

WOJT
[Podpis]
Starosta Gminy Kleszczowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0

W 2019 roku Urząd Gminy w Kleszczowie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności.

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Karłowicz
(główny księgowy)

WOJCIK
Słupski
(Kierownik jednostki)

2020-03-30
data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					
	- na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					
	- na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)

2020-03-30
 data

WÓJT

 Sławomir Chojnowski
 (kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00					0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 273 148,15	3 211 971,13				3 211 971,13
3	Zobowiązania wobec budżetów	304 332,52	81 025,27				81 025,27
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	366 804,26	382 124,13				382 124,13
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	376 543,60	375 446,94				375 446,94
6	Pozostałe zobowiązania	1 528 754,54	33 292,02				33 292,02
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 807 718,70	428 596,23	1 924 555,26	740 882,72	436 045,76	3 530 079,97
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					0,00
Razem:		11 657 301,77	4 512 455,72	1 924 555,26	740 882,72	436 045,76	7 613 939,46

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Karbowiak
(główny księgowy)

WÓJT
mgr Andrzej Bobrowski
(kierownik jednostki)

2020-03-30
data

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

SKARBNIK GMINY
F. Huls
(główny księgowy) mik

2020-03-30
data

WÓJT
Stawomir Głowowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku na dzień 31.12.2019r.

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
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

SKAŁBNIK GMINY
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik
(główny księgowy)

2020-03-30
data

Wojciech Chojnowski
Wojciech Chojnowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik
(główny księgowy)

2020-03-30
data

WÓJT
Stawomir Bystrzowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	17 446,96	3 938,21
	– dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy	17 138,21	3 938,21
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku	308,75	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Karbownik
(główny księgowy)

2020-03-30
data

WÓJT
Stawomir Chojniewski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	2	3
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	26 750 643,43	
2. Inne informacje	0,00	
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 383,53	Otrzymano odszkodowanie z towarzystwa ubezpieczeniowego z tyt. kradzieży ławek i kosza na śmieci

SKARBNIK GMINY
H. Kleszcz
H. Kleszcz
Kierownik Księgowy
(główny księgowy)

2020-03-30

data

WÓJT
H. Kleszcz
H. Kleszcz
Sławomir Kleszczowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	7 969 043,04
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	135 395,00
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	439 644,10
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	314 999,26

SKARBNIK GMINY
A. Piłsudski
 (główny księgowy) ik

2020-03-30
 data

WÓJT
Stawomir Piłsudnowski
 (kierownik jednostki)