

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Kleszczów
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, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2020r.-31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z nst. jednostek: Urząd Gminy w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Łękińsku, Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie, Gminny Żłobek w Kleszczowie, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Kleszczowie, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Łuszczanowicach, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Łękińsku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie.
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 umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub

przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

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.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmują się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale:
 - 1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Urząd Gminy w Kleszczowie,
 - 401,00-10.000,00 zł - Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie,
 - 900,00 – 10.000,00 zł - PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku,
 - 900,00 – 10.000,00 zł - Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie;
 - 1.000,00 -10.000,00 zł - Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku,
 - 500,01 – 9.999,99 zł - GOPS Kleszczów,dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą **liniową**.
9. Składniki majątku o wartości: w przedziale
 - 0,01 zł – 1.499,99 zł – Urząd Gminy w Kleszczowie - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 0,01 zł – 500,00 zł – GOPS w Kleszczowie - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 0,00 zł - 400,00 zł – Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 40,00 zł - 900,00 zł – Gminny Żłobek w Kleszczowie - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale powyżej 40,00 zł - 900,00 zł – PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową
 - w przedziale 200,00 zł – 1.000,00 zł – Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 1.500,00 zł – 9.999,99 zł – Urząd Gminy w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
 - w przedziale 500,01 zł – 10.000,00 zł – GOPS w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
 - w przedziale 401,00 zł – 10.000,00 zł – Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
 - w przedziale 900,00 zł – 10.000,00 zł – Gminny Żłobek w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
 - w przedziale powyżej 900,00 zł – 10.000,00 zł – PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
 - w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł – Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku - podlegają ewidencji bilansowej na

	<p>koncie pozostałe środki trwałe.</p> <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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - LIFO – Urząd Gminy w Kleszczowie - FIFO - PPS w Łękińsku, PPS w Łuszczanowicach, Szkoła Podstawowa w Łękińsku, Szkoła Podstawowa w Kleszczowie - metoda identyfikacji cenowej - PPS w Kleszczowie, Gminny Żłobek w Kleszczowie
5.	inne informacje
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 wieczysto
	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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14
1.12	łącną 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	łącną 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

	Informacje wg Załącznika Nr 19
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 występuje
2.5	inne informacje
	W związku z wystąpieniem stanu epidemii spowodowanej wirusem COVID – 19 gmina w oparciu o Ustawę z dn. 2.03.2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz. 374 z póź.zm.) udzieliła pomocy przedsiębiorcom z tytułu: - zwolnienia z podatku od nieruchomości w kwocie 596.597,22; - umorzeń podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 249.089,00 (w tym odsetki 930,00); - umorzeń należności z tyt. czynszu dzierżawnego od wydzierżawionych składników majątkowych stanowiących własność Gminy Kleszczów w wysokości 972.442,75 (w tym odsetki 671,97 zł). Razem stanowi to kwotę 1.818.128,97 zł. Oprócz utraconych dochodów, jednostka poniosła wydatki na działania związane z zwalczaniem COVID w wysokości 3.773.807,71 zł. W ramach wydatkowanych środków budżetowych na w/w cel udzielono dotacji dla podmiotów leczniczych.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku 2020 Gmina Kleszczów dokonała dopłaty na pokrycie straty spółki SOLPARK Kleszczów za rok obrotowy 2019 w wysokości 1.628.931,35 zł. Ponadto dokonano dopłaty w wysokości 45,00 zł do każdego udziału – Zakład Komunalny „Kleszczów”, co w łącznej wysokości daje kwotę 2.313.000,00 zł celem sfinansowania zakupu nieruchomości.

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

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 utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty 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 utraty 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
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		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	tak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak
	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 inaczej 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

(-) Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

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 2020 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	1 061 930,83	56 674,43	0,00	0,00	56 674,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 605,26
2. Razem środki trwałe	1 235 869 954,82	119 403 451,38	0,00	808,83	119 404 260,21	887 854,24	14 672 765,61	74 462,29	15 635 082,14	1 339 639 132,89
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)	57 545 709,93	394 602,35	0,00	0,00	394 602,35	698 138,83	0,00		698 138,83	57 242 173,45
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	305 187 605,37	1 635 053,98	0,00	808,83	1 635 862,81	0,00	55 380,00		55 380,00	306 768 088,18
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	678 782 565,69	104 944 155,94	0,00	0,00	104 944 155,94	0,00	13 782 002,68	5 872,57	13 787 875,25	769 938 846,38
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	139 293 989,35	12 073 878,04	0,00		12 073 878,04	74 588,29	140 351,80	68 589,72	283 529,81	151 084 337,58
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)	21 115 506,17	0,00	0,00	0,00	0,00	115 127,12	0,00		115 127,12	21 000 379,05
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	33 944 578,31	355 761,07	0,00	0,00	355 761,07	0,00	695 031,13	0,00	695 031,13	33 605 308,25
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 236 931 885,65	119 460 125,81	0,00	808,83	119 460 934,64	887 854,24	14 672 765,61	74 462,29	15 635 082,14	1 340 757 738,15

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2020 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			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Wartości niematerialne i prawne	1 060 101,25	0,00	35 279,89	3 224,12	38 504,01	0,00	1 098 605,26
2. Razem środki trwałe	549 727 321,41	0,00	48 009 074,87	0,00	48 009 074,87	8 367 695,24	589 368 701,04
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00				0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	81 904 944,33		7 439 794,03		7 439 794,03	36 458,49	89 308 279,87
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	313 266 305,11	0,00	30 896 748,28	0,00	30 896 748,28	7 306 138,41	336 856 914,98
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	109 556 992,06	0,00	6 798 571,68	0,00	6 798 571,68	214 940,09	116 140 623,65
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)	16 317 184,81		1 612 910,53		1 612 910,53	115 127,12	17 814 968,22
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	28 681 895,10	0,00	1 261 050,35	0,00	1 261 050,35	695 031,13	29 247 914,32
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	550 787 422,66	0,00	48 044 354,76	3 224,12	48 047 578,88	8 367 695,24	590 467 306,30

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

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

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2020r.

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	0,00	0,00

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2020r.

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	0,00	0,00

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2020r.

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
1.	Działka nr 170/5 w Gminie Gomunice, przekazana w użytkowanie wieczyste PGNiG w Warszawie do 23.06.2094r.	Powierzchnia (m ²)	1200m ²	0	0	1200m ²
		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)				

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 8

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu na dzień 31.12.2020r.

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	12 002,00	0,00	0,00	12 002,00
3.	6/62/623	7 306,62	0,00	0,00	7 306,62
4.	4/48/487	2 376,56	0,00	0,00	2 376,56
	razem	50 725,40	0,00	0,00	50 725,40

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2020r.

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

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2020r.

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
1.	Zaliczka alimentacyjna	44 592,81	8 657,53	0,00	0,00	53 250,34
2.	Fundusz Alimentacyjny - Budżet Państwa	386 765,89	36 240,10	0,00	0,00	423 005,99
3.	Fundusz Alimentacyjny - Gmina Wierzyciela	257 844,05	24 159,89	0,00	0,00	282 003,94
4.	Fundusz Alimentacyjny - odsetki	219 629,53	26 513,15	0,00	0,00	246 142,68
5.	Należności krótkoterminowe	0,00	548 143,10	0,00	0,00	548 143,10
	razem	908 832,28	643 713,77	0,00	0,00	1 552 546,05

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2020r.

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

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2020r.

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 wobec budżetów	81 065,27	112 787,63				112 787,63
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	649 942,59	810 334,46				810 334,46
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 768 890,89	2 032 755,08				2 032 755,08
5	Pozostałe zobowiązania	101 281,52	111 105,62				111 105,62
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					0,00
Razem:		2 601 180,27	3 066 982,79				3 066 982,79

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2020r.

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

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2020r.

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

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2020r.

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 wadła				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	0	0	0	0

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2020r.

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.:	66 060,00	0,00
	- ewidencji świadczeń z funduszu alimentacyjnego	66 060,00	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.:	3 938,21	0,00
	– dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy	3 938,21	0,00
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2020r.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	17 029 884,77	
2.	Inne informacje	133 359,00	wartość zaniechanych inwestycji
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	36 444,63	Otrzymano odszkodowanie z towarzystwa ubezpieczeniowego m.in. za zniszczone znaki drogowe, zalania w obiektach.

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych srodkow pienieznych
1	2	3
Kwota wyplaconych srodkow pienieznych na swiadczenia pracownicze wg tytulow:		
1	Kwota wyplaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie skladniki (par. 401) bez nagrod jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	27 971 691,19
2	nagrody jubileuszowe (par.401)	375 620,33
3	odprawy emerytalne i rentowe (par.401)	231 085,82
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404)	1 855 243,19
5	skladki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawce, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	5 728 884,07
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzen (par.302)	1 151 898,23
7	koszty badan wstepnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	53 200,75
8	koszty szkolen (par.470)	299 524,73
9	koszty dofinansowania do studiow (par.430)	24 531,50
	Razem	37 691 679,81

* dotyczy wyłączenie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwale; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarzone, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2020r.

Lp.	konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
			zwiększenia	zmniejszenia				
				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	013-"Pozostałe środki trwale"	20 323 111,35	621 782,13	23 399,53	195 259,35	4 662,96	223 321,84	20 721 571,64
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	340 567,35	13 887,40	0,00	1 366,07	4 972,53	6 338,60	351 471,15
3	majątek pozabilansowo	25 499,98						25 499,98

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)