

## INFORMACJA DODATKOWA Korekta nr 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Urząd Gminy w Kleszczowie
1.2	siedziba jednostki
	97 – 410 Kleszczów, ul. Główna 74
1.3	adres jednostki
	97 – 410 Kleszczów, ul. Główna 74
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
	1.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 3.500,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>- nie przekraczającej ...zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> </ul> </li> </ol>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>– w przedziale 0,01 zł - 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>– w przedziale 500,00 zł – 3500,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> <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>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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	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 31.12.2018r. posiada wzajemne rozliczenia: należności od PPS Kleszczów w wysokości 9.850,01 zł i zobowiązanie wobec tej jednostki w wysokości 1.721,86 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Agata Karbownik

(główny księgowy)

24.04.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA  
  
 Stanisław Ehojnowski

(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 utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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 według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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 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 według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	metodą praw własności według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, z zastrzeżeniem 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
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	Rzerwy	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


  
**WÓJT**
  
*Sławomir Chojnowski*


  
**SKARBNIK GMINY**
  
*Magdalena Karbownik*
  
**mgr Magdalena Karbownik**

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 2018 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)
	2	3	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	6	zbycie	likwidacja	inne	10	11		
<b>I</b>						<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>		
1. Wartości niematerialne i prawne	823.445,63	6.166,24	-	-	-	6.166,24	-	15.240,24	-	15.240,24	814.371,63		
2. Razem środki trwałe	1 110 059 591,36	88.138.648,49	-	-	68.193,45	88.206.841,94	1.046.058,39	3.330.559,19	1.432.282,80	5.808.900,38	1 192 457 532,92		
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	54.848.547,38	3.937.207,53	-	-	-	3.937.207,53	526.823,36	-	22.515,82	549.339,18	58.236.415,73		
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	1.800,00	-	-	-	1.800,00	-	-	-	-	1.800,00		
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	283.958.039,95	20.678.208,17	-	-	-	20.678.208,17	-	-	78.677,12	78.677,12	304.557.571,00		
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	593.743.455,24	52.016.474,63	-	-	-	52.016.474,63	-	-	1.191.033,26	1.191.033,26	644.568.896,61		
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	128.569.266,80	8.411.887,84	-	-	39.401,45	8.451.289,29	344.370,00	3.189.095,40	51.717,45	3.585.182,85	133.435.373,24		
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	20.211.819,97	812.885,73	-	-	-	812.885,73	-	-	59.547,15	59.547,15	20.965.158,55		
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	28.728.462,02	2.281.984,59	-	-	28.792,00	2.310.776,59	174.865,03	141.463,79	28.792,00	345.120,82	30.694.117,79		
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>1 110 883 036,99</b>	<b>88.144.814,73</b>	-	-	<b>68.193,45</b>	<b>88.213.008,18</b>	<b>1.046.058,39</b>	<b>3.345.799,43</b>	<b>1.432.282,80</b>	<b>5.824.140,62</b>	<b>1 193 271 904,55</b>		

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Agata Karbownik

WÓJT  
  
 Stanisław Chęjnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 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	782.929,85	-	25.992,61	-	25.992,61	15.240,24	793.682,22
2. Razem środki trwałe	458.704.429,91	-	46.771.174,82	101.664,65	46.872.839,47	4.124.169,43	501.453.099,95
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	67.570.416,65	-	7.054.896,55	-	7.054.896,55	78.677,12	74.546.636,08
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	259.450.204,43	-	26.950.778,10	-	26.950.778,10	153.103,44	286.247.879,09
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	95.153.166,00	-	9.230.563,38	101.664,65	9.332.228,03	3.516.879,60	100.968.514,43
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	12.442.349,16	-	2.094.072,31	-	2.094.072,31	59.547,15	14.476.874,32
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	24.088.293,67	-	1.440.864,48	-	1.440.864,48	315.962,12	25.213.196,03
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>459.487.359,76</b>	<b>-</b>	<b>46.797.167,43</b>	<b>101.664,65</b>	<b>46.898.832,08</b>	<b>4.139.409,67</b>	<b>502.246.782,17</b>

SKARBNIK GMINY  
*Agata Karbownik*  
mgr Agata Karbownik

WÓJT  
*Stawomir Chojnowski*  
Stawomir Chojnowski



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 2018 roku.

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

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

SKARBNIK GMINY  
*[Signature]*  
mgr Agata Karbownik

WÓJT  
*[Signature]*  
Sławomir Chojnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2018r.

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

SKARBNIK GMINY  
*[Signature]*  
mgr Agneta Karbownik

*[Signature]*  
Wójt  
Stawomir Chojnowski

Urząd Gminy w Kleczczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2018r.

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

**WOJEWÓDZKI**  
  
**Starosta Województwa Świętokrzyskiego**

**SKARBNIK GMINY**  
  
**mgr Agata Karbownik**

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

WÓJT  
*Stawomir Chojnowski*

SKARBNIK GMINY  
*Agata Karbownik*  
mgr Agata Karbownik

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane na dzień 31.12.2018r.

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	0	29 040,22
2.	4/48/487	2 376,56	0	0	2 376,56
	<b>razem</b>	<b>31 416,78</b>			<b>31 416,78</b>
3.	Pozostałe środki trwałe umarżane w 100%	15 521 038,14	868 425,23	445 929,05	15 943 534,32

WÓJT  
*Stawomir Chojnowski*

SKARBNIK GMINY  
*mgr Agata Karbownik*

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	2352	2 316 000,00	36 000,00	0,00	2 352 000,00
2.	Udziały	66082	68 437 600,00	1 554 600,00	0,00	69 992 200,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>		70 753 600,00	1 590 600,00	0,00	72 344 200,00

**WÓJT**  
*Agata Karbownik*  
Urząd Gminy Chojnowski

SKARBNIK GMINY  
*Agata Karbownik*  
mgr Agata Karbownik

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

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 2018 roku Urząd Gminy w Kleszczowie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności.

SKARBNIK GMINY  
*Agata Korbownik*  
mgr Agata Korbownik

WÓJT  
*Stawomir Ciojnowski*  
Stawomir Ciojnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2018r.

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.	<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

WÓJT  
  
 Starosta Chojnowski

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Agata Karbownik



Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2018r.

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	16 169 199,73	5 273 148,15				5 273 148,15
3	Zobowiązania wobec budżetów	47 064,83	304 332,52				304 332,52
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	440 566,92	366 804,26				366 804,26
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	356 994,33	376 543,60				376 543,60
6	Pozostałe zobowiązania	43 187,07	1 528 754,54				1 528 754,54
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 275 575,24	680 071,09	1 979 882,20	260 625,25	887 140,16	3 807 718,70
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		21 332 588,12	8 529 654,16	1 979 882,20	260 625,25	887 140,16	11 657 301,77

SKARBNIK GMINY

mgr Agata Karbownik

Wojta  
Sławomir Chojnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2018r.

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

WÓJT  
*Slawomir Chojnowski*  
Slawomir Chojnowski

SKARBNIK GMINY  
*Agata Karbownik*  
mgr Agata Karbownik

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku na dzień 31.12.2018r.

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								
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**WOJT**  
*Agata Karbownik*  
Sławomir Cbojnowski

SKARBNIK GMINY  
*Agata Karbownik*  
mgr Agata Karbownik

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2018r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
I	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				
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

SKARBNIK GMINY  
*Agata Karbownik*  
mgr Agata Karbownik

WÓJT  
*Sławomir Chojnowski*  
Sławomir Chojnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 16 - KOREKTA

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2018r.

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.:	17 138,21	17 446,96
	– dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy	17 138,21	17 138,21
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku	0,00	308,75
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Agnieszka Karbownik

WÓJT

Sławomir Chojnowski

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2018r.

Wyszczególnienie			Wartość	Uwagi
1			2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		21 427 286,92	
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		0,00	

WÓJT  
*Stawomir Chojnowski*

SKARBNIK GMINY  
*mgr Agata Karbownik*

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
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	8 360 306,86
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	80 571,00
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	408 619,14
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.)	281 148,23

SKARBNIK GMINY  
mgr Agnieszka Karbownik

WÓJT  
Sławomir Chojnowski