

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 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
	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 Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie, Gimnazjum w Kleszczowie, Gminny Żłobek w Kleszczowie, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Kleszczowie, Publiczne Przedszkole

	<p>Samorządowe w Łuszczanowicach, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Łękińsku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale: 500,00 zł – 3.500,00 zł - Urząd Gminy w Kleszczowie, 401,00-10.000,00 zł -Gimnazjum w Kleszczowie i Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie, 900,00 – 10.000,00 zł - Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku, 1.000,00 -10.000,00 zł - Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku, 350,00 – 3.500,00 zł - GOPS Kleszczów, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 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:

- nie przekraczającej ...-zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej – Gimnazjum w Kleszczowie, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie, GOPS w Kleszczowie, Urząd Gminy w Kleszczowie;
- nie przekraczającej 40,00zł - Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
- nie przekraczającej 200,00zł - Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
- w przedziale 0,01 zł - 500,00 zł – Urząd Gminy w Kleszczowie podlegają odpisanu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
- w przedziale 0,01 zł - 350,00 zł – GOPS w Kleszczowie podlegają odpisanu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
- w przedziale 0,00 zł - 400,00 zł – Gimnazjum w Kleszczowie, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie, podlegają odpisanu 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, PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku, podlegają odpisanu 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 odpisanu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
- w przedziale 500,00 zł – 3.500,00 zł – Urząd Gminy w Kleszczowie, podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
- w przedziale 350,00 zł – 3.500,00 zł – GOPS w Kleszczowie, podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
- w przedziale 401,00 zł – 10.000,00 zł – Gimnazjum w Kleszczowie, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie, podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
- w przedziale 900,00 zł – 10.000,00 zł – Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku, podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,

	<p>– w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł – Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Lękińsku, podlegają ewidencji bilansowej na 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 LIFO – Urząd Gminy w Kleszczowie; natomiast PPS Kleszczów, PPS Luszczanowice, PPS Lękińsko, Gminny Żłobek w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Lękińsku wycenia według metody identyfikacji cenowej.</p>
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 w całości
	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 pozostającym 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	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
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
	Nic dotyczy

Gmina Kleszczów				
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 nabywania 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 według cen nabywania 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	tak nie dotyczy nie dotyczy tak nie dotyczy nie dotyczy	
2	Środki trwałe	według cen nabywania 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 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 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 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 wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak	
	Zobowiązania	w kwocie wymagalnej zapłaty	tak	
9	-przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczająca je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub innej 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	

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)	
		nabyć		aktualizacja		przemieszczenia	zbyć	likwidacja			inne
		3	4	5		6	7	8			9
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 2018 roku.											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Wartości niematerialne i prawne	1 179 684,62	21 186,61	0,00	0,00	21 186,61	0,00	16 268,24	0,00	16 268,24	1 184 602,99	
2. Razem środki trwałe	1 114 604 239,52	88 300 931,87	0,00	68 193,45	88 369 125,32	1 046 058,39	3 409 467,93	1 432 282,80	5 887 809,12	1 197 085 555,72	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	54 848 547,38	3 937 207,53	0,00	0,00	3 937 207,53	526 823,36	0,00	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	0,00	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	283 958 039,95	20 678 208,17	0,00	0,00	20 678 208,17	0,00	0,00	78 677,12	78 677,12	304 557 571,00	
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	593 919 182,61	52 016 474,63	0,00	0,00	52 016 474,63	0,00	0,00	1 191 033,26	1 191 033,26	644 744 623,98	
2.4. Urządzenia techniczne i maszynowy (gr. 3-6 KŚT)	130 179 341,97	8 491 144,99	0,00	-131 272,92	8 359 872,07	344 370,00	3 245 378,74	51 717,45	3 641 466,19	134 897 747,85	
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	20 211 819,97	812 885,73	0,00	0,00	812 885,73	0,00	0,00	59 547,15	59 547,15	20 965 158,55	
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	31 487 307,64	2 365 010,82	0,00	199 466,37	2 564 477,19	174 865,03	164 089,19	28 792,00	367 746,22	33 684 038,61	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 115 783 924,14	88 322 118,48	0,00	68 193,45	88 390 311,93	1 046 058,39	3 425 736,17	1 432 282,80	5 904 077,36	1 198 270 158,71	

Gmina Kleszczów									
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	1 138 769,84	0,00	41 411,98	0,00	41 411,98	16 268,24	1 163 913,58		
2. Razem środki trwałe	462 209 890,20	0,00	47 121 477,74	101 664,65	47 223 142,39	4 201 736,80	505 231 295,79		
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2. Budyńki i lokale (gr. 1 KŚT)	67 570 416,65	0,00	7 054 896,55	0,00	7 054 896,55	78 677,12	74 546 636,08		
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	259 474 335,31	0,00	26 960 212,53	0,00	26 960 212,53	153 103,44	286 281 444,40		
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	96 376 281,90	0,00	9 349 084,86	-26 192,29	9 322 892,57	3 571 821,57	102 127 352,90		
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	12 442 349,16	0,00	2 094 072,31	0,00	2 094 072,31	59 547,15	14 476 874,32		
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	26 346 507,18	0,00	1 663 211,49	127 856,94	1 791 068,43	338 587,52	27 798 988,09		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	463 348 660,04	-	47 162 889,72	101 664,65	47 264 554,37	4 218 005,04	506 395 209,37		

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 2018 roku.					
Grupa środków trwałych (wg KŚT)	1	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	2	Uwagi	3
Razem			0,00		
Urząd Gminy w Kleszczowie nie jest w posiadaniu informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.					

Gmina Kleszczów									
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)			
1	2	3	4	5	6	7			
		Powierzchnia (m ²)	0	1200m ²	0	1200m ²			
1.	Działka nr 170/5 w Gminie Gomunice, przekazana w użytkowanie wieczyste PGNiG w Warszawie.	Wartość (zł)	0	1 800,00	0	1 800,00			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)							

Gmina Kleszczów								
Załącznik Nr 8								
Środki trwale nieamortyzowane 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)		
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	5	6	
1.	4/48/487	29 040,22	0	0	0	29 040,22		
2.	4/48/487	2 376,56	0	0	0	2 376,56		
	razem	31 416,78				31 416,78		
3.	Pozostałe środki trwale umarżane w 100%	18 994 988,81	1 360 801,21		533 727,50	19 822 062,52		
4.	Księgozbiór biblioteczny	308 843,06	17 021,24		6 457,16	319 407,14		
5.	Nieumarżane i nieamortyzowane środki użytkowane na podstawie umów i protokołów - ewidencja pozabilansowa dotyczy: Gimnazjum w Kleszczowie i Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie	4 107 871,10	284 897,28		286 169,08	4 106 599,30		
	majątek SOLPARK	3 724 295,80	271 975,78		231 478,40	3 764 793,18		
	WNiP SOLPARK	14 094,66	0,00		0,00	14 094,66		
	majątek GMINA	337 980,70	12 921,50		54 690,68	296 211,52		
	majątek Fundacja Rozwoju Gminy Kleszczów	24 000,00	0,00		0,00	24 000,00		
	majątek Centrum Nauki i Kształcenia Praktycznego	1 499,98	0,00		0,00	1 499,98		
	majątek Wydziałnictwo Szkolne i Pedagogiczne	5 999,96	0,00		0,00	5 999,96		

Gmina Kleszczów								
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		
	Razem		70 753 600,00	1 590 600,00	0,00	72 344 200,00		

Gmina Kleszczów								
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		
1.	Zaliczka alimentacyjna Fundusz Alimentacyjny - Budżet Państwa	62 229,05	0,00	0,00	286,90	61 942,15		
2.	Fundusz Alimentacyjny - Gmina Wierzyce	340 779,97	20 307,78	0,00	0,00	361 087,75		
3.	Fundusz Alimentacyjny - Gmina Wierzyce	227 006,73	13 538,55	0,00	0,00	240 545,28		
4.	Fundusz Alimentacyjny - odsetki	178 952,13	5 037,80	0,00	0,00	183 989,93		
	razem	808 967,88	38 884,13	0,00	286,90	847 565,11		

Gmina Kleszczów									
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.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0			

Gmina Kleszczów		
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

Gmina Kleszczów					
Załącznik Nr 15					
Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2018r.					
Wyszczególnienie	1	2	3	4	5
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadlia					
- indos weksli					
- inne					
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadlia					
- indos weksli					
- inne					
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń					
Razem		0	0	0	0

Gmina Kleszczów			
Załącznik Nr 16			
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.:	55 170,00	68 810,00
	- ewidencji świadczeń z funduszu alimentacyjnego	55 170,00	68 810,00
	– 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 mieszkalca kosztami, związanymi z pobytami w schronisku	0,00	308,75
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Gmina Kleszczów			
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	

Gmina Kleszczów		
Załącznik Nr 18		
Wyplacone świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych 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	23 407 694,71
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	1 983 371,52
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	1 440 142,04
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.)	2 068 866,79

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Agata Karbownik
Data: 2019.04.26 09:28:57 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Sławomir Chojnowski
Data: 2019.04.26 09:30:17 CEST