

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 |
| | 1.01.2019 r. – 31.12.2019 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.</p> <p>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: <ul style="list-style-type: none"> 1.000,00 zł – 9.999,99 zł - Urząd Gminy w Kleszczowie, 401,00-10.000,00 zł -Gimnazjum w Kleszczowie i Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie, 901,00 – 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, <p>dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</p> |

| | |
|----|--|
| 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 Łękinsku ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; |
| | - nie przekraczającej 200,00zł - Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękinsku ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; |
| | - w przedziale 0,01 zł - 999,99 zł – Urząd Gminy w Kleszczowie - podlegają odpisanii 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 odpisanii 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 odpisanii 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 odpisanii w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; |
| | - w przedziale 41,00 zł - 900,00 zł – PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękinsku - podlegają odpisanii 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 Łękinsku - podlegają odpisanii 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 – 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 – Gimnazjum w Kleszczowie, Zespół Szkół |

| | |
|------------|--|
| | <p>Ponadgimnazjalnych w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przedziale 900,00 zł – 10.000,00 zł – Gminny Żłobek w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe, - w przedziale 901,00 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 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 umorzonych 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 Łuszczanowice, PPS Łękińsko, Gminny Żłobek w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku 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 wieczystie |
| | 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 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | informacje wg Załącznika Nr 14 |
| 1.12 | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | 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 | łączną 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 | informacje 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 |
| 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..

(główny księgowy)

2020-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

 Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 1

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

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

SKARBNIK GMINY

Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOLNY
Wojciech Wójcik
Sławomir Wójcik

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 wewnątrzrocznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 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) | | | |
|--|--|-------------------------|----------------------------------|--------------|-------------------|---|---|---|-----------------------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|--|-------------------|----|-------------------------|
| | 1 | 2 | nabycie | aktualizacja | przemieszczenia | 3 | 4 | 5 | 6 | zbycie | likwidacja | inne | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | | 1 184 602,99 | 54 082,04 | 0,00 | 0,00 | 54 082,04 | | | 54 082,04 | 0,00 | 176 754,20 | 0,00 | 0,00 | 176 754,20 | | | 1 061 930,83 |
| 2. Razem środki trwałe | | 1 197 085 555,72 | 42 814 709,73 | 0,00 | 222 242,89 | 43 036 952,62 | | | 43 036 952,62 | 1 247 301,87 | 2 633 275,10 | 371 976,55 | 1 247 301,87 | 2 633 275,10 | | | 1 235 869 954,82 |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KST) | | 58 236 415,73 | 484 004,26 | 0,00 | 0,00 | 484 004,26 | | | 484 004,26 | 1 174 710,06 | 0,00 | 0,00 | 1 174 710,06 | | | | 57 545 709,93 |
| 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 | 0,00 | | | | 1 800,00 |
| 2.2. Budyunki i lokale (gr. 1 KST) | | 304 557 571,00 | 441 616,90 | 0,00 | 222 242,89 | 663 859,79 | | | 663 859,79 | 0,00 | 33 825,42 | | 0,00 | 33 825,42 | | | 305 187 605,37 |
| 2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KST) | | 644 744 623,98 | 36 086 065,79 | 0,00 | 0,00 | 36 086 065,79 | | | 36 086 065,79 | 0,00 | 1 825 881,19 | 222 242,89 | 0,00 | 1 825 881,19 | 222 242,89 | | 678 782 565,69 |
| 2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST) | | 134 897 747,85 | 4 625 048,89 | 0,00 | 0,00 | 4 625 048,89 | | | 4 625 048,89 | 0,00 | 185 768,39 | 43 039,00 | 0,00 | 185 768,39 | 43 039,00 | | 139 293 989,35 |
| 2.5. Środki transportu (gr. 7 KST) | | 20 965 158,35 | 154 297,50 | 0,00 | 0,00 | 154 297,50 | | | 154 297,50 | 3 949,88 | 0,00 | | 3 949,88 | 0,00 | | | 21 115 506,17 |
| 2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KST) | | 33 684 038,61 | 1 023 676,39 | 0,00 | 0,00 | 1 023 676,39 | | | 1 023 676,39 | 68 641,93 | 587 800,10 | 106 694,66 | 68 641,93 | 587 800,10 | 106 694,66 | | 33 944 578,31 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | | 1 198 270 158,71 | 42 868 791,77 | 0,00 | 222 242,89 | 43 091 034,66 | | | 43 091 034,66 | 1 247 301,87 | 2 810 029,30 | 371 976,55 | 1 247 301,87 | 2 810 029,30 | 371 976,55 | | 1 236 931 885,65 |

SKARBNIK GMINY

mgr Agata Karbownik

WOT

Stawomir Ciofajkowski

Gmina Kleszczów

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 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 163 913,58 | 0,00 | 46 555,89 | 20 412,57 | 66 968,46 | 170 780,79 | 1 060 101,25 |
| 2. Razem środki trwałe | 505 231 295,79 | 0,00 | 46 583 731,09 | 125 317,89 | 46 709 048,98 | 2 213 023,36 | 549 727 321,41 |
| 2.1.Grundy (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) | 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) | 286 281 444,40 | | 28 200 540,70 | | 28 200 540,70 | 1 215 679,99 | 313 266 305,11 |
| 2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 102 127 352,90 | | 7 612 353,55 | 38 632,23 | 7 650 985,78 | 221 346,62 | 109 556 992,06 |
| 2.5.Srodki 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) | 27 798 988,09 | | 1 549 311,79 | 86 685,66 | 1 635 997,45 | 753 090,44 | 28 681 895,10 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 506 395 209,37 | 0,00 | 46 630 286,98 | 145 730,46 | 46 776 017,44 | 2 383 804,15 | 550 787 422,66 |

SKARBNIK GMINY

Agda
mgr Agda Karbownik

WOJCI
Wojcik
Sławomir Wojcikowski

Gmina Kleszczów

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 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Karbownik

WÓJT
Sławomir Ciojnowski

Gmina Kleszczów

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

SKARBNIK GMINY
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOJEWÓDZKI
Slawomir Galinowski
Slawomir Galinowski

Gmina Kleczków

Załącznik Nr 8

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzone 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 | 0,00 | 12 002,00 | 0,00 | 12 002,00 |
| 3. | 6/62/623 | 0,00 | 7 306,62 | 0,00 | 7 306,62 |
| 4. | 4/48/487 | 2 376,56 | 0,00 | 0,00 | 2 376,56 |
| | razem | 31 416,78 | 19 308,62 | 0,00 | 50 725,40 |
| 3. | Pozostałe środki trwałe umiarzone w 100%-własność Gminy | 19 822 062,52 | 1 186 748,05 | 685 699,22 | 20 323 111,35 |
| 4. | Księgozbiór biblioteczny-własność Gminy | 319 407,14 | 63 487,98 | 42 327,77 | 340 567,35 |
| 5. | Nieumiarzone i nieamortyzowane środki użytkowane na podstawie umów i protokołów - ewidencja pozabilansowa dotyczy: Gimnazjum w Kleczowie i Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleczowie | 4 106 599,30 | 0,00 | 4 081 099,32 | 25 499,98 |
| | majątek SOLPARK | 3 764 793,18 | 0,00 | 3 764 793,18 | 0,00 |
| | WNIP SOLPARK | 14 094,66 | 0,00 | 14 094,66 | 0,00 |
| | majątek GMINA | 296 211,52 | 0,00 | 296 211,52 | 0,00 |
| | majątek Fundacja Rozwoju Gminy Kleczków | 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 Wydawnictwo Szkolne i Pedagogiczne | 5 999,96 | 0,00 | 5 999,96 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY

mgr Agata Karbownik

WÓJT
Stawomir Chojnowski

Gmina Kleszczów

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
Agata Kerbownik
mgr Agata Kerbownik

WOJCI
Stawomir Chmowski
Stawomir Chmowski

Gmina Kleszczów

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 | |
| 1. | Zaliczka alimentacyjna | 61 942,15 | 0,00 | 0,00 | 17 349,34 | 44 592,81 | |
| 2. | Fundusz Alimentacyjny - Budżet Państwa | 361 087,75 | 25 678,14 | 0,00 | 0,00 | 386 765,89 | |
| 3. | Fundusz Alimentacyjny - Gmina Wierzyceła | 240 545,28 | 17 298,77 | 0,00 | 0,00 | 257 844,05 | |
| 4. | Fundusz Alimentacyjny - odsetki | 183 989,93 | 35 639,60 | 0,00 | 0,00 | 219 629,53 | |
| | razem | 847 565,11 | 78 616,51 | 0,00 | 17 349,34 | 908 832,28 | |

SKARBNIK GMINY
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WÓJT
Stawomir Cichowski
Stawomir Cichowski

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 11

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Związkzenie 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
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOJCI
Stawomir Chodnowski
Stawomir Chodnowski

Gmina Kleszczów

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 | 5 394 168,35 | 3 296 002,09 | | | | 3 296 002,09 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 307 706,52 | 81 065,27 | | | | 81 065,27 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 599 124,76 | 649 942,59 | | | | 649 942,59 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 528 020,23 | 1 768 890,89 | | | | 1 768 890,89 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 1 597 633,31 | 101 281,52 | | | | 101 281,52 |
| 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: | | 13 234 371,87 | 6 325 778,59 | 1 924 555,26 | 740 882,72 | 436 045,76 | 9 427 262,33 |

SKARBNIK GMINY
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOJCI
Stawomir Chojnowski
Stawomir Chojnowski

Gmina Kleszczów

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
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOJT
Sławomir Czajkowski
Sławomir Czajkowski

Gmina Kleszczów

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 |

SKARBNIK GMINY
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOJCI
Stawomir Chojnowski
Stawomir Chojnowski

Gmina Kleszczów

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 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 |

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Karbownik

WOJEWÓDZKI
Sędziowski

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2019r.

| Lp. | Wyszególnienie (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.: | 68 810,00 | 66 060,00 |
| | - ewidencji świadczeń z funduszu alimentacyjnego | 68 810,00 | 66 060,00 |
| | - 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, związany mi z pobytem psa w schronisku | 308,75 | 0,00 |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | | |

SKARBNIK GMINY

A. Sulewa
mgr Agata Karłowicz

WÓJT
[Signature]
Stanisław Chęć

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 17

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

| 1 | Wartość | Uwagi |
|--|---------------|--|
| 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 26 750 643,43 | 3 |
| 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
Agata Karbownik
mgr Agata Karbownik

WOJCI
Sławomir Chajnowski
Sławomir Chajnowski

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 | 27 232 079,52 |
| 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 | 2 431 249,33 |
| 3 | dodatkové wynagrodzenie roczne | 1 665 356,76 |
| 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 pieniężne, itp.) | 2 515 372,92 |

SKARBNIK GMINY
A. Sulewska
mgr Agata Karbownik

WOJEWÓDZKI
Stanisław Cichoń
Stanisław Cichoń