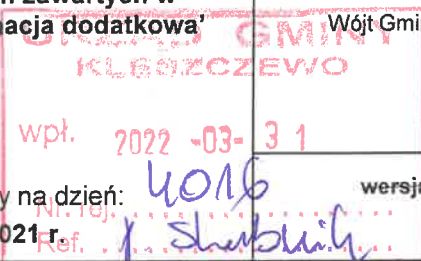


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kleszczewo Kleszczewo ul. Poznańska 4 63-005 Kleszczewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 	Adresat: Wójt Gminy Kleszczewo
Numer identyfikacyjny REGON 000535913		sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. wersja robocza

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
mgr Agata Kaczmarek

Agata Kaczmarek  
(główny księgowy)

2022.03.30  
rok mies. dzień

  
Bogdan Kemnitz

Bogdan Kemnitz  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARŻNIK GMINY  
*Agata Kaczmarek*

Agata Kaczmarek  
(główny księgowy)

2022.03.30  
rok mies. dzień

WOJT  
*Bogdan Kemnitz*

Bogdan Kemnitz  
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa**

**do sprawozdania finansowego za 2021 r.**

**URZĘDU GMINY KLESZCZEWO**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 r. Urzędu Gminy Kleszczewo została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ze zm).

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	<b>Nazwa jednostki</b>
	Urząd Gminy Kleszczewo
1.2	<b>Siedziba jednostki</b>
	ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo
1.3	<b>Adres jednostki</b>
	ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo
1.4	<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Urząd Gminy Kleszczewo jest jednostką organizacyjną Gminy Kleszczewo. Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspokajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców gminy Kleszczewo zgodnie z art 7 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz.559 ze zm.)
2.	<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>
	Sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub JST wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	nie dotyczy
4.	<b>Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>

Urząd Gminy Kleszczewo sporządza RZIS w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne równe i powyżej kwoty 10.000,00 zł podlegają stopniowemu umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy 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. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych za okres roczny, według stanu na dzień 31 grudnia.
5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
  - a) odzież i umundurowanie,
  - d) meble i dywany,
  - e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości pow. 300,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania
6. Do środków trwałych przyjmuje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletne i zdatne do użytku.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienic jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
11. Środki trwałe określone w art. 3 ust 1 pkt 15 uor wycenia się według zasad określonych w ustawie, jednak środki trwałe nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu - mogą być wyceniane w wartości określonej w tejże decyzji.
12. Materiały ujmuje się wg. cen zakupu. Na podstawie inwentaryzacji na koniec roku wycenia się wartość materiałów na podstawie spisanych ilości i zapłaconych wcześniej faktur (księgowanych w koszty).
13. Przynajmniej na koniec każdego kwartału aktualizuje się wartość należności poprzez dokonanie odpisu aktualizującego - w odniesieniu do odsetek w wysokości 100% odpisu.
14. Odpisy aktualizujące należności głównych dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. W zależności od okresu wickowania tj.:
  - a) w stosunku do należności cywilno i publicznoprawnych uznanych za wątpliwe  
Przyjęto zasadę dokonywania odpisów :
    - dla zaległości od 1-30 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 0%
    - dla zaległości od 31-90 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 30%
    - dla zaległości od 91-180 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 60%
    - dla zaległości od 181-365 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 90%
    - dla zaległości powyżej 365 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 100%
  - b) w stosunku do należności podatkowych uznane za wątpliwe  
Przyjęto zasadę dokonywania odpisów :
    - dla zaległości dotyczących 2021 r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 10%
    - dla zaległości dotyczących 2020 r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 50%
    - dla zaległości dotyczących 2019 r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100%

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne

**5. Inne informacje**

Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej jednostki.

**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
	Załącznik: tabela 1.1
1.2	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada dóbr kultury
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba aktualizacji aktywów trwałych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik: tabela 1.4
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
	Załącznik: tabela 1.5
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik: tabela 1.6
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)
	Załącznik: tabela 1.7
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
1.10	Kwota 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
	Nie dotyczy

1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2 053 767,15 zł
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik: Tabela 1.15.
1.16	Inne informacje
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Załącznik: Tabela 2.2
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
2.4	Informacja 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
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

  
**ARBNIK GMINY**  
 Jolanta Kaczmarek  
 (główny księgowy)

2022-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
**WOJT**  
 Bogdan Kemnitz  
 (kierownik jednostki)

**Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

a) środki trwałe, WNIP - wartość początkowa (w zł i gr)

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Zmniejszenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Stan na koniec roku obrotowego
I	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	71 325,55	13 780,30	0,00	85 105,85
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>	<b>71 325,55</b>	<b>13 780,30</b>	<b>0,00</b>	<b>85 105,85</b>
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	8 496 803,48	10 806,66	0,00	8 507 610,14
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	166 934,19	0,00	0,00	166 934,19
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 805 228,59	16 573 963,08	1 464 955,96	67 914 235,71
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 601 249,26	735 815,65	0,00	2 337 064,91
1.4	Środki transportu	9 653 403,87	979 790,86	166 088,39	10 467 106,34
1.5	Inne środki trwałe	1 794 797,19	389 391,09	121 064,37	2 063 123,91
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)</b>	<b>74 518 416,58</b>	<b>18 689 767,34</b>	<b>1 752 108,72</b>	<b>91 456 075,20</b>

## b) umorzenia środków trwałych, WNIP - (w zł i gr)

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Zmniejszenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I	Wartości niematerialne i prawne (020)	67735,05	6 712,71	0,00	74 447,76
I.	<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych gólem (poz. 1+2)</b>	<b>67 735,05</b>	<b>6 712,71</b>	<b>0,00</b>	<b>74 447,76</b>
I.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 392 403,25	2 152 629,41	45 620,99	16 499 411,67
I.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 322 427,49	70 977,74	0,00	1 393 405,23
I.4	Środki transportu	1 501 253,45	1 901 307,89	83 697,52	3 318 863,82
I.5	Inne środki trwałe	1 173 327,84	158 322,21	118 719,34	1 212 930,71
II.	<b>Umorzenie środków trwałych ogółem (od 1.1. do 1.5.)</b>	<b>18 389 412,03</b>	<b>4 283 237,25</b>	<b>248 037,85</b>	<b>22 424 611,43</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT  
Bogdan Kemnitz



Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczystie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych w wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łączna wartość gruntów użytkowanych w wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m 2)	21 910	0	0	21 910
		Wartość (zł)	166 934,19	0,00	0,00	166 934,19
2	Łączna wartość gruntów użytkowanych w wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>powierzchnia (m 2)</b>	<b>21 910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 910</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>166 934,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166 934,19</b>

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

**SKARBNIK GMINY**  
*Agata Kaczmarek*  
mgr Agata Kaczmarek

**WOJT**  
*Bogdan Kemnitz*  
Bogdan Kemnitz



Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

**Tabela I.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.	"0" Grunty	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	1 092 000,00
2.	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	"3" Koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji **pozabilansowej**

**SKARBNIK GMINY**  
*Agata Kaczmarek*  
mgr Agata Kaczmarek

**WÓJT**  
*Bogdan Kemnitz*  
Bogdan Kemnitz



Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	ilość *	wartość udziałów - konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I</b>	<b>Akcje</b>									
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	<b>470 249</b>	<b>23 512 450</b>	<b>8 730 700</b>	<b>-42 507</b>	<b>-2 125 350</b>	<b>-6 770 900</b>	<b>427 742</b>	<b>21 387 100</b>	<b>1 959 800</b>
1	Udziały w spółce: Zakład Komunalny Sp.z o.o. w Kleszczewie	470 249	23 512 450,00	8 730 700,00	-42 507	-2 125 350,00	-6 770 900,00	427 742	21 387 100,00	1 959 800,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>									
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>470 249</b>	<b>23 512 450</b>	<b>8 730 700</b>	<b>-42 507</b>	<b>-2 125 350</b>	<b>-6 770 900</b>	<b>427 742</b>	<b>21 387 100</b>	<b>1 959 800</b>

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

**SKARBNIK GMINY**  
*mgr Agata Kaczmarek*

**WOJTY**  
*Bogdan Kemnitz*



**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu wieczystego użytkowania	16 780,58	19 634,73		-16 780,58	19 634,73
2	Należności z tytułu najmu lokali- czynsze	0,00	1 077,64		0,00	1 077,64
3	Należności z tytułu odsetek najmu lokali- czynsze	1 735,58	2 887,29		-1 735,58	2 887,29
4	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby prawne	277,49	22,30		-277,49	22,30
5	Należności z tytułu podatku rolnego- osoby prawne	12,83	26,76		-12,83	26,76
6	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby prawne	47,00	0,00		-47,00	0,00
7	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby fizyczne	82 967,89	68 360,91		-82 967,89	68 360,91
8	Należności z tytułu podatku rolnego- osoby fizyczne	7 095,41	4 154,34		-7 095,41	4 154,34
9	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby fizyczne	1 406,27	1 792,43		-1 406,27	1 792,43
10	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby fizyczne	22 039,00	19 878,00		-22 039,00	19 878,00
11	Należności z tytułu zajęcia pasa drogowego i umieszczenia urządzeń w pasie drogowym	2 496,08	3 922,60		-2 496,08	3 922,60
12	Należności z tytułu cywilnoprawnych i publiczno prawnych wpływów - odsetki	1 116,63	1 542,58		-1 116,63	1 542,58
13	Należności z tytułu sprzedaży drewna	2 952,00	2 952,00		-2 952,00	2 952,00
14	Należności z tytułu wpływów za media - lokale użytkowe	79,64	2 070,99		-79,64	2 070,99
15	Należności z tytułu wpływów za odnawialne źródła energii	0,00	1 397,96		0,00	1 397,96
	<b>Ogółem</b>	<b>139 006,40</b>	<b>129 720,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-139 006,40</b>	<b>129 720,53</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY  
*mgr Agata Kaczmarek*

WÓJT  
*Bogdan Kemnitz*





**Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	1 289 152,60	0,00	4 562 945,92	5 852 098,52
2	Emisja obligacji			18 000 000,00	18 000 000,00
3	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe (zabezpieczenia należytego wykonania umów)	1 18 959,53	29 605,25	44 157,00	192 721,78
	<b>RAZEM</b>	<b>1 408 112,13</b>	<b>29 605,25</b>	<b>22 607 102,92</b>	<b>24 044 820,30</b>



Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne	2 619 222,58
2	Nagrody jubileuszowe	88 459,97
3	Odprawy emerytalne i rentowe	66 925,02
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	38 747,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	4 626,70
<b>OGÓLEM:</b>		<b>2 817 981,27</b>

\* badania lekarskie, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

SKARBNIK GMINY  
*Agata Kaczmarek*  
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT  
*Bogdan Kemnitz*  
Bogdan Kemnitz



**Tabela 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**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	12 003 713,91
2.	w tym odsetki	0,00
3.	w tym różnice kursowe	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>12 003 713,91</b>

\* obroty WN konta 080

URZĄD GMINY  
Agata Kaczmarek

WOJCI  
Bogdan Kemnitz

