


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kleszczewo Kleszczewo ul. Poznańska 4 63-005 Kleszczewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Kleszczewo
Numer identyfikacyjny REGON 000535913		8F87080DC482FF7F 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Litka
Jolanta Litka

(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

WÓJT
mgr inż. 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

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Litka

Jolanta Litka
(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

WÓJT
mgr inż. Bogdan Kemnitz

Bogdan Kemnitz

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa - korekta Nr 1

do sprawozdania finansowego za 2018r.

URZĘDU GMINY KLESZCZEWO

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018r. Urzędu Gminy Kleszczewo została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 do oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 2017r. poz. 1911 ze zm).

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki Urząd Gminy Kleszczewo
1.2	Siedziba jednostki ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo
1.3	Adres jednostki ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Gminy Kleszczewo jest jednostką organizacyjną Gminy Kleszczewo. Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspakajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców gminy Kleszczewo zgodnie z art 7 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz. 994 ze zm.)
2.	Okres objęty sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub JST wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>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.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty 3.500,00zł. 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: <ol style="list-style-type: none"> 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 zdane 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 zestawienie 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 wiekowania tj.: <ol style="list-style-type: none"> a) w stosunku do należności cywilno i publicznoprawne uznanych za wątpliwe Przyjęto zasadę dokonywania odpisów : <ul style="list-style-type: none"> - 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 : <ul style="list-style-type: none"> - dla zaległości dotyczących 2017r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 10% - dla zaległości dotyczących 2016r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 50% - dla zaległości dotyczących 2015r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100%
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 wsakzywałyby 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
	Urząd Gminy nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy Kleszczewo w ciągu okresu sprawozdawczego
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik: tabela 1.4
1.5	Wartość niemortyzowanych 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 wystąpiły
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>
	zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wys. 76.498,89 zł
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	nie wystąpiły
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wys. 356.051,45 zł
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
	541.582,53 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

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Litka

(główny księgowy)

2019- 04-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. 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)	101 970,08	0,00	30 644,53	71 325,55
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem	101 970,08	0,00	30 644,53	71 325,55
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	6 297 942,03	365 289,12	19 432,00	6 643 799,15
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	223 829,47	0,00	0,00	223 829,47
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej *	31 325 045,08	9 605 338,37	1 525 684,26	39 404 699,19
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 410 762,56	83 903,88		1 494 666,44
1.4	Środki transportu	1 653 113,39			1 653 113,39
1.5	Inne środki trwałe	583 436,66	931 322,36	36 285,00	1 478 474,02
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.1.5.)	41 494 129,19	10 985 853,73	1 581 401,26	50 898 581,66

* korekta dot. zmniejszenia wartości ŚT o 319.182,07zł - świetlica wiejska w Poklatkach (zgłoszenie do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w 2019r. W świetle przepisów uor. ŚT niezdatny do użytku)

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

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na koniec roku obrotowego
			a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrzne, d) inne	a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrzne, d) inne	a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrzne, d) inne	a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrzne, d) inne			
1	2	3	4	5	6				
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	88 459,75	3 306,61	30 644,53	61 121,83				
I.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych gólem (poz. 1+2)	88 459,75	3 306,61	30 644,53	61 121,83				
1.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.1.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 591 075,17	1 275 033,74		10 866 108,91				
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	905 106,58	290 052,36		1 195 158,94				
1.4	Środki transportu	690 120,59	139 708,80		829 829,39				
1.5	Inne środki trwałe	334 030,52	642 817,47		976 847,99				
II.	Umorzenie środków trwałych ogółem (od 1.1. do 1.5.)	11 520 332,86	2 347 612,37	0,00	13 867 945,23				

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Litka

WÓJT

mgr inż. Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m 2)	28 069	0	0	28 069
		Wartość (zł)	223 829,47	0,00	0,00	223 829,47
2	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m 2)				
		Wartość (zł)				
Ogółem:			28 069	0	0	28 069
			223 829,47	0,00	0,00	223 829,47

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.

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	0,00	1 092 000,00	0,00	1 092 000,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	"3" Kociołki i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	"7" Środki transportu	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
10.	"9" Inwentarz żywy	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**

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

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

Lp.	2	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		3	4	5	6	7	8	9	10
	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)
I									
	Akcje								
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
II									
	Udziały								
1	470 249	23 512 450,00	3 036 900,00	0	0	2 266 850,00	470 249	23 512 450,00	5 303 750,00
	Udziały w spółce Zakład Komunalny Sp.z o.o. w Kleszczewie	470 249	3 036 900,00	0	0,00	2 266 850,00	470 249	23 512 450,00	5 303 750,00
2	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00
3	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00
III									
	Dłużne papiery wartościowe								
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
Razem:	470 249	23 512 450	3 036 900	0	0	2 266 850	470 249	23 512 450	5 303 750

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

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)	6	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności z tytułu wierzyciela użytkownika	14 383,39	4 194,63		-14 383,38	4 194,64	
2	Należności z tytułu przekształcenia gruntu	19 500,00		-19 500,00	0,00	0,00	
3	Należności z tytułu najmu lokali- gminne	18 255,80	2 379,20		-18 255,80	2 379,20	
4	Należności z tytułu odsetek najmu lokal- czynsz	22 848,36	646,02		-22 848,36	646,02	
5	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby prawne	17 581,56	7 984,96		-17 581,56	7 984,96	
6	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby prawne	16,90	187,40		-16,90	187,40	
7	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby prawne	18 956,00	12 650,00		-18 956,00	12 650,00	
8	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby fizyczne	27 285,80	55 430,20		-27 285,80	55 430,20	
9	Należności z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne	11 006,43			-11 006,43	0,00	
10	Należności z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne	0,10			-0,10	0,00	
11	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby fizyczne	1 265,87	684,19		-1 265,87	684,19	
12	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby fizyczne	9 830,00	18 920,00		-9 830,00	18 920,00	
13	Należności z tytułu zajęcia pasa drogowego i umieszczenia urządzeń w pase drogowym	4 604,84	4 413,01		-4 604,84	4 413,01	
14	Należności z tytułu ewilnoprawnych i publiczno prawnych wpływów - odsetki	5 256,03	3 700,62		-5 256,03	3 700,62	
15	Należności z tytułu wpływów za media - lokale i publiczne	7 883,60	593,82		-7 883,60	593,82	
	Ogółem	178 674,68	111 784,05	-19 500,00	-159 174,67	111 784,06	

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 opisami (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.

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
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	2 080 886,76
2	Nagrody jubileuszowe	25 821,63
3	Odprawy emerytalne i rentowe	15 268,50
4	Odpiśy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	31 746,41
5	Inne świadczenia pracownicze*	4 406,00
OGÓLEM:		2 158 129,30

* badania lekarskie, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

SKARBNIK GMINY
mgr Jolanta Litka

WÓJT
mgr inż. Rogdau Kemnitz

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		
		Wartość	w tym:	
			Odstęki	Różnice kursowe
		3	4	5
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie *	16 276 167,44	0,00	0,00
	Ogółem:	16 276 167,44	0,00	0,00

* obroty WN konta 080

