

Rada Gminy Kleszczów

SG.3035.2.2024

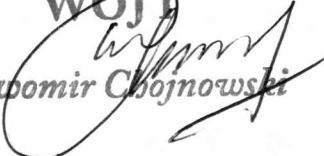
Kleszczów, 26 kwietnia 2024 roku


Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn.zm.) przekazuję sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2023 składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Kleszczów;
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
3. Łącznego rachunku zysku i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
5. Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek organizacyjnych;

SKARBNIK GMINY

mgr Agata Karbownik

WÓJT

Starpomir Chojnowski

GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647983	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLESZCZÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego EDE2BDAD89F24B65 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	521 076 738,74	476 397 490,98	I Zobowiązania	1 166 920,32	1 560 377,09
I.1 Środki pieniężne	521 076 738,74	476 397 490,98	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	519 909 818,42	476 310 288,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 166 920,32	87 202,57	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	4 406 961,00	3 841 684,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	56 770,56	14 938,58
II.1 Należności finansowe	3 500 000,00	3 000 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 110 149,76	1 545 438,51
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	500 000,00	500 000,00	II Aktywa netto budżetu	523 251 095,42	477 181 772,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 000 000,00	2 500 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-13 103 800,57	-46 371 827,57
II.2 Należności od budżetów	844 989,00	837 735,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	61 972,00	3 949,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-13 103 800,57	-46 371 827,57
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	511 044,17	302 504,38
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	535 843 851,82	523 251 095,42
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 065 684,00	1 497 025,66
Suma aktywów	525 483 699,74	480 239 174,98	Suma pasywów	525 483 699,74	480 239 174,98

Agata Karbownik
skarbnik

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
zarząd

BeSTia

EDE2BDAD89F24B65

Strona 1 z 2

V...S... n... r...

Agata Karbownik
skarbnik

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
zarząd

BeSTia

EDE2BDAD89F24B65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 214683AA23577B05 
Numer identyfikacyjny REGON 590647983	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	862 778 128,32	845 489 790,02	A Fundusz	859 873 041,66	843 560 996,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	73 479,41	45 313,08	A.I Fundusz jednostki	862 914 122,17	889 485 476,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	780 636 035,32	775 304 745,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 041 080,51	-45 924 480,41
A.II.1 Środki trwałe	714 101 353,81	751 128 369,50	A.II.1 Zysk netto (+)	45 942 853,80	0,00
A.II.1.1 Grunty	63 976 385,87	63 819 241,43	A.II.2 Strata netto (-)	-48 983 934,31	-45 924 480,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 800,00	1 800,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	620 817 816,56	651 956 116,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	25 973 538,88	32 768 015,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	940 031,85	459 638,59	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 393 580,65	2 125 357,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 937 969,31	20 099 022,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	66 534 681,51	24 176 375,96	D.I Zobowiązania długoterminowe	3 427 013,88	4 601 476,64
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 871 953,04	9 616 014,51
A.III Należności długoterminowe	3 478 813,59	4 703 931,48	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 139 254,96	1 789 118,41
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	78 589 800,00	65 435 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	145 406,93	1 403 490,45
A.IV.1 Akcje i udziały	78 589 800,00	65 435 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	969 009,11	1 052 426,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 330 383,38	2 513 369,61

Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

214683AA23577B05

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 217 652,48	231 860,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 220 599,39	1 819 364,32
B Aktywa obrotowe	19 032 882,65	18 170 229,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61 972,00	3 949,00
B.I Zapasy	131 677,31	35 309,72	D.II.8 Fundusze specjalne	787 674,79	802 435,60
B.I.1 Materiały	17 104,35	14 334,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	787 674,79	802 435,60
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	114 572,96	20 975,42	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 639 002,39	5 881 531,84
B.II Należności krótkoterminowe	8 651 038,34	10 163 355,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 813,78	782 432,16			
B.II.2 Należności od budżetów	1 096 685,75	3 264 485,15			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 869,85	30 749,64			
B.II.4 Pozostałe należności	7 502 668,96	6 085 688,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 680 815,16	2 219 718,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 680 092,16	2 215 769,60			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	723,00	3 949,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

214683AA23577B05

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 569 351,84	5 751 845,80			
Suma aktywów	881 811 010,97	863 660 019,56	Suma pasywów	881 811 010,97	863 660 019,56

 Agata Karbownik
 (główny księgowy)

 2024-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 214683AA23577B05

 Sławomir Chojnowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Agata Karbownik
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

214683AA23577B05

Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KLESZCZÓW ul. Główna 47 97-410 KLESZCZÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590647983			Wysłać bez pisma przewodniego BAEBF7A8D968B421 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		201 743 563,95	215 234 906,92
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		17 365,86	15 804,87
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		380 518,76	366 845,72
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		201 345 679,33	214 852 256,33
B.	Koszty działalności operacyjnej		231 565 058,77	248 268 810,11
B.I.	Amortyzacja		50 227 564,30	51 365 721,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 131 101,14	5 315 378,00
B.III.	Usługi obce		27 595 862,86	34 709 828,39
B.IV.	Podatki i opłaty		1 834 393,77	1 971 197,65
B.V.	Wynagrodzenia		36 554 100,29	39 727 282,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		9 847 933,27	10 890 328,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		386 104,73	449 312,82
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		326 157,95	314 439,02
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 054 526,37	5 312 962,81
B.X.	Pozostałe obciążenia		87 607 314,09	98 212 358,07
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-29 821 494,82	-33 033 903,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 676 855,68	3 353 314,50
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 626 009,30	2 667 125,16
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 050 846,38	686 189,34
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 371 659,49	410 963,33

Agata Karbownik
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 371 659,49	410 963,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 516 298,63	-30 091 552,02
G.	Przychody finansowe	25 554 081,84	25 512 652,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	5 844 424,04	3 083 290,00
G.II.	Odsetki	19 709 657,46	22 429 362,76
G.III.	Inne	0,34	0,00
H.	Koszty finansowe	3 078 863,72	41 345 581,15
H.I.	Odsetki	435 561,59	1 408,04
H.II.	Inne	2 643 302,13	41 344 173,11
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 041 080,51	-45 924 480,41
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 041 080,51	-45 924 480,41

Agata Karbownik
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień


Sławomir Chojnowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agata Karbownik
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA KLESZCZÓW ul. Główna 47 97-410 KLESZCZÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647983			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 8AEAAB5E0F56EDAE 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	826 238 495,28	862 914 122,17	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	379 235 616,11	392 001 857,67	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	92 275 295,34	45 942 853,80	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	243 888 719,74	291 751 285,03	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	35 107 679,12	53 498 715,22	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	115 749,00	80 150,00	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10.	Inne zwiększenia	7 848 172,91	728 853,62	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	342 559 989,22	365 430 502,86	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	50 499 566,46	48 983 934,31	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	230 808 953,10	245 437 045,74	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	58 170 175,73	66 315 508,95	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	934 159,47	2 317 168,05	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9.	Inne zmniejszenia	2 147 134,46	2 376 845,81	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	862 914 122,17	889 485 476,98	

Agata Karbownik
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 041 080,51	-45 924 480,41
III.1.	zysk netto (+)	45 942 853,80	0,00
III.2.	strata netto (-)	-48 983 934,31	-45 924 480,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	859 873 041,66	843 560 996,57

Agata Karbownik
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agata Karbownik
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chojnowski
kierownik jednostki

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 01.01.2023r.-31.12.2023r.
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 Ponadpodstawowych w Kleszczowie, Gminny Żłobek w Kleszczowie, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Kleszczowie, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Łuszczanowicach, Publiczne Przedszkole Samorządowe w Łękińsku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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: 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: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości mieszczącej się w przedziale:

1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Urząd Gminy w Kleszczowie,
1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie,
1.500,00 zł – 9.999,99 zł - PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku,
1.500,00 zł – 10.000,00 zł - Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie;
1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku,
500,01 zł – 9.999,99 zł - GOPS Kleszczów,

wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale:

1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Urząd Gminy w Kleszczowie,
1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie,
1.500,00 zł – 9.999,99 zł - PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku,
1.000,00 zł – 10.000,00 zł - Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie;
1.500,00 zł – 9.999,99 zł - Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku,
500,01 zł – 9.999,99 zł - GOPS Kleszczów,

dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

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: w przedziale

- 0,01 zł – 1.499,99 zł – Urząd Gminy w Kleszczowie - podlegają odpisaniu 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 odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
- w przedziale 500,00 zł – 1.499,99 zł – Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
- w przedziale 40,00 zł – 1.500,00 zł – Gminny Żłobek w Kleszczowie - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
- w przedziale powyżej 40,00 zł – 1.500,00 zł – PPS w Kleszczowie, PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową
- w przedziale 200,00 zł – 1.500,00 zł – Szkoła Podstawowa w Kleszczowie, Szkoła Podstawowa w Łękińsku - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;

- w przedziale 1.500,00 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 1.500,00 zł – 9.999,99 zł – Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,
- w przedziale 1.500,00 zł – 10.000,00 zł – Gminny Żłobek w Kleszczowie, PPS w Kleszczowie - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,

	<ul style="list-style-type: none"> - w przedziale powyżej 1.500,00 zł – 9.999,99 zł – PPS w Łuszczanowicach, PPS w Łękińsku - podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe, - w przedziale 1.500,00 zł – 9.999,99 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 umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody:</p> <ul style="list-style-type: none"> - LIFO – Urząd Gminy w Kleszczowie - FIFO - PPS w Łękińsku, PPS w Łuszczanowicach, Szkoła Podstawowa w Łękińsku, Szkoła Podstawowa w Kleszczowie - metoda identyfikacji cenowej - PPS w Kleszczowie, Gminny Żłobek w Kleszczowie
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 byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	informacje wg Załącznika Nr 13
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 15
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	informacje wg Załącznika Nr 16
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18
1.16	inne informacje
	Informacje wg Załącznika Nr 19
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg Załącznika Nr 17
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	informacje wg Załącznika Nr 17
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg Załącznika Nr 17
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie występuje
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 2023 Gmina Kleszczów dokonała: - dopłaty na pokrycie straty spółki SOLPARK Kleszczów sp. z o.o. za rok obrotowy 2022 w wysokości 2.914.371,63 zł. - dopłaty do majątku spółki PGE Soleo Kleszczów sp. z o.o. w wysokości 24.999.996,00 zł.

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

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 nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy

		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	tak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak
	przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie dotyczy
10	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

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

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 31.12.2023r.

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)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	1 272 953,54	20 632,06			20 632,06		68 338,30		68 338,30	1 225 247,30
2. Razem środki trwałe	1 394 440 721,26	90 761 025,80	0,00	0,00	90 761 025,80	1 041 503,55	5 751 443,06	281 345,90	7 074 292,51	1 478 127 454,55
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	63 976 385,87	679 821,10			679 821,10	836 965,54			836 965,54	63 819 241,43
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 800,00				0,00				0,00	1 800,00
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	317 204 871,65	21 397 382,98			21 397 382,98		2 761 113,98	281 345,90	3 042 459,88	335 559 794,75
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	810 576 945,82	55 321 372,03			55 321 372,03		2 104 425,52		2 104 425,52	863 793 892,33
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	151 196 330,39	12 746 822,43			12 746 822,43	4 797,00	420 566,15		425 363,15	163 517 789,67
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	19 424 455,38				0,00	199 741,01	1 785,25		201 526,26	19 222 929,12
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	32 061 732,15	615 627,26			615 627,26		463 552,16		463 552,16	32 213 807,25
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 395 713 674,80	90 781 657,86	0,00	0,00	90 781 657,86	1 041 503,55	5 819 781,36	281 345,90	7 142 630,81	1 479 352 701,85

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2023r.

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	1 199 474,13		48 798,39		48 798,39	68 338,30	1 179 934,22
2. Razem środki trwałe	680 339 367,45	0,00	51 322 921,66	11 682,86	51 334 604,52	4 674 886,92	726 999 085,05
2.1. Grunty (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)	103 371 275,09		7 883 349,51		7 883 349,51	1 530 591,15	109 724 033,45
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	403 592 725,82		36 140 405,89		36 140 405,89	2 059 594,28	437 673 537,43
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	125 222 791,51		5 940 672,74	5 932,86	5 946 605,60	419 623,07	130 749 774,04
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	18 484 423,53		480 393,26		480 393,26	201 526,26	18 763 290,53
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	29 668 151,50		878 100,26	5 750,00	883 850,26	463 552,16	30 088 449,60
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	681 538 841,58	0,00	51 371 720,05	11 682,86	51 383 402,91	4 743 225,22	728 179 019,27

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31.12.2023r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty		
1 - Budynek i lokale		
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3 - Kotły i maszyny energetyczne		
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		
5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
6 - Urządzenia techniczne		
7 - Środki transportu		
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		
9 - Inwentarz żywy		
Razem	0,00	

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2023r.

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
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2023r.

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
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2023r.

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 Gomunice, przekazana w użytkowanie wieczyste PGNiG w Warszawie do 23.06.2094r.	Powierzchnia (m ²)	1200	0	0	1200m ²
		Wartość (zł)	1 800,00			1 800,00
		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 8

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2023r.

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			29 040,22
2.	4/48/487	12 002,00		12 002,00	0,00
3.	6/62/623	7 306,62			7 306,62
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały	44 226,00	78 589 800,00		13 154 000,00	65 435 800,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
						0,00
	Razem	44 226,00	78 589 800,00	0,00	13 154 000,00	65 435 800,00

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023r.

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.	Należności krótkoterminowe	3 300 276,17	313 844,07			3 614 120,24
2.	zaliczka alimentacyjna	53 250,34				53 250,34
3.	Fundusz alimentacyjny - Budżet Państwa	455 516,89	13 992,76			469 509,65
4.	Fundusz alimentacyjny - Gmina Wierzyciela	303 677,90	9 328,64			313 006,54
5.	Fundusz alimentacyjny - odsetki	307 015,92	56 484,53			363 500,45
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2023r.

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2023r.

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	3 427 013,88	1 150 369,16	3 451 107,48			4 601 476,64
2	Zobowiązania wobec budżetów	145 406,93	1 403 490,45				1 403 490,45
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	969 009,11	1 052 426,84				1 052 426,84
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 330 383,38	2 513 369,61				2 513 369,61
5	Pozostałe zobowiązania	1 217 652,48	231 860,28				231 860,28
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61 972,00	3 949,00				3 949,00
Razem:		8 151 437,78	6 355 465,34	3 451 107,48	0,00	0,00	9 806 572,82

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej , kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2023r.

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2023r.

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	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadła				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadła				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023r.

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.:	4 569 351,84	5 751 845,80
	– opłata za zajęcie pasa drogowego	4 569 351,84	5 751 845,80
	– 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.:	4 639 002,39	5 881 531,84
	– zajęcie pasa drogowego	4 639 002,39	5 881 531,84
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

(-) Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2023r.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	15 754 672,31	
2.	Inne informacje	79 988,06	środki trwałe postawione w stan likwidacji
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
4.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
5.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	111 104,22	otrzymano odszkodowanie na powstałe szkody od Towarzystwa Ubezpieczeniowego;
		154 307,36	koszty usunięcia szkód ubezpieczeniowych

(-)Agata Karbownik
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów:		
1	Kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	35 348 311,23
2	nagrody jubileuszowe (par.401)	525 269,76
3	odprawy emerytalne i rentowe (par.401)	249 189,48
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404)	2 464 028,89
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412); PPK par. 4710	7 527 442,00
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302)	1 583 002,69
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	32 832,00
8	koszty szkoleń (par.470)	285 224,24
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	21 818,00
	Razem	48 037 118,29

*dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarzone, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2023r.

Lp.	konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
			zwiększenia	zmniejszenia				
				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	013-"Pozostałe środki trwałe"	21 223 352,85	589 874,32	14 155,74	305 748,74	1 629,66	321 534,14	21 491 693,03
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	372 372,18	27 279,43		1 348,16	95,76	1 443,92	398 207,69

(-)Agata Karbownik

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski

(kierownik jednostki)