

URZĄD GMINY
w KLESZCZOWIE
ul. Główna 47
97-410 Kleszczów

Rada Gminy Kleszczów

SG.3035.2.2025

Kleszczów, dnia 29 kwietnia 2025 roku

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r. poz. 1530 z późn.zm) przekazuję sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2024 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.

WÓJT
Dariusz Michalek
Dariusz Michalek

SKARBNIK GMINY

Beata Rakoczy
Beata Rakoczy

Wykonanie ds. biuro obsługi rady
INSPEKTOR ds. obsługi Rady Gminy
Koordynator Biura Obsługi Rady Gminy

Aleksandra Rejek
mgr inż. Aleksandra Rejek

29.04.2025

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647983	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLESZCZÓW sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 6AC77D076F3A29D4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	476 397 490,98	427 760 341,82	I Zobowiązania	1 560 377,09	3 804 693,39
I.1 Środki pieniężne	476 397 490,98	427 760 341,82	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	476 310 288,41	427 636 360,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	87 202,57	123 981,63	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	3 841 684,00	5 724 471,35	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 938,58	86 837,71
II.1 Należności finansowe	3 000 000,00	2 500 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 545 438,51	3 717 855,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	500 000,00	500 000,00	II Aktywa netto budżetu	477 181 772,23	427 918 917,78
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 500 000,00	2 000 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-46 371 827,57	-49 574 779,39
II.2 Należności od budżetów	837 735,00	3 220 982,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 949,00	3 489,35	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-46 371 827,57	-49 574 779,39
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	302 504,38	311 924,94
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	523 251 095,42	477 181 772,23
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 497 025,66	1 761 202,00
Suma aktywów	480 239 174,98	433 484 813,17	Suma pasywów	480 239 174,98	433 484 813,17

Beata Anna Rakoczy

2025-03-31

Dariusz Michałek

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

6AC77D076F3A29D4

Beata Anna Rakoczy
skarbnik

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Michałek
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647983	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 0C723492AFD7A86E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	845 489 790,02	863 133 619,41	A Fundusz	843 560 996,57	868 661 318,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	45 313,08	40 334,75	A.I Fundusz jednostki	889 485 476,98	875 420 176,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	775 304 745,46	792 912 757,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-45 924 480,41	-6 758 858,48
A.II.1 Środki trwałe	751 128 369,50	704 347 641,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	49 471 432,98
A.II.1.1 Grunty	63 819 241,43	63 938 253,06	A.II.2 Strata netto (-)	-45 924 480,41	-56 230 291,46
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	651 956 116,20	609 744 583,41	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	32 768 015,63	28 104 239,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	459 638,59	27 364,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 125 357,65	2 533 201,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 099 022,99	20 715 960,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 176 375,96	88 565 115,32	D.I Zobowiązania długoterminowe	4 601 476,64	4 618 345,84
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 616 014,51	10 162 851,04
A.III Należności długoterminowe	4 703 931,48	4 744 727,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 789 118,41	2 091 279,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	65 435 800,00	65 435 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 403 490,45	1 240 845,64
A.IV.1 Akcje i udziały	65 435 800,00	65 435 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 052 426,84	782 935,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 513 369,61	3 045 727,96

Beata Anna Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

BeSTia

0C723492AFD7A86E

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	231 860,28	107 453,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 819 364,32	1 972 738,96
B Aktywa obrotowe	18 170 229,54	26 243 659,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 949,00	3 489,35
B.I Zapasy	35 309,72	36 859,78	D.II.8 Fundusze specjalne	802 435,60	918 380,19
B.I.1 Materiały	14 334,30	15 884,36	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	802 435,60	918 380,19
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	20 975,42	20 975,42	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 881 531,84	5 934 763,86
B.II Należności krótkoterminowe	10 163 355,42	17 938 788,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	782 432,16	6 916 677,99			
B.II.2 Należności od budżetów	3 264 485,15	3 737 444,42			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 749,64	22 465,60			
B.II.4 Pozostałe należności	6 085 688,47	7 262 200,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 219 718,60	2 495 079,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 215 769,60	2 491 589,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 949,00	3 489,35			
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			

Beata Anna Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
0C723492AFD7A86E

Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 751 845,80	5 772 932,30			
Suma aktywów	863 660 019,56	889 377 279,01	Suma pasywów	863 660 019,56	889 377 279,01

Beata Anna Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

BeSTia

0C723492AFD7A86E

Beata Anna Rakoczy
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
0C723492AFD7A86E

Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590647983			Wysłać bez pisma przewodniego 1B28357663E211F4 	
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		215 234 906,92	217 643 731,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		15 804,87	21 430,89
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		366 845,72	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		214 852 256,33	217 622 300,94
B.	Koszty działalności operacyjnej		248 268 810,11	244 999 541,14
B.I.	Amortyzacja		51 365 721,99	52 097 479,32
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 315 378,00	5 823 132,30
B.III.	Usługi obce		34 709 828,39	42 801 836,06
B.IV.	Podatki i opłaty		1 971 197,65	2 242 905,75
B.V.	Wynagrodzenia		39 727 282,54	47 586 628,97
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 890 328,82	13 334 115,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		449 312,82	489 947,79
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		314 439,02	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 312 962,81	7 434 775,41
B.X.	Pozostałe obciążenia		98 212 358,07	73 188 720,10
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-33 033 903,19	-27 355 809,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 353 314,50	3 041 668,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 667 125,16	968 297,72
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		686 189,34	2 073 370,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne		410 963,33	1 327 016,08

Beata Anna Rakoczy
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Michałek
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	410 963,33	1 327 016,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-30 091 552,02	-25 641 156,76
G.	Przychody finansowe	25 512 652,76	24 343 491,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	3 083 290,00	5 752 020,00
G.II.	Odsetki	22 429 362,76	18 591 209,74
G.III.	Inne	0,00	262,18
H.	Koszty finansowe	41 345 581,15	5 461 193,64
H.I.	Odsetki	1 408,04	6 327,18
H.II.	Inne	41 344 173,11	5 454 866,46
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-45 924 480,41	-6 758 858,48
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)	-45 924 480,41	-6 758 858,48

Beata Anna Rakoczy
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Michałek
kierownik jednostki

Beata Anna Rakoczy
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Michałek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590647983			Wysłać bez pisma przewodniego C4C955F535B9DD9C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		862 914 122,17	889 485 476,98
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		392 001 857,67	377 934 403,57
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		45 942 853,80	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		291 751 285,03	299 645 579,12
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		53 498 715,22	77 035 161,80
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		80 150,00	539 858,00
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		728 853,62	713 804,65
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		365 430 502,86	391 999 703,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		48 983 934,31	45 924 480,41
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		245 437 045,74	250 129 361,30
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		66 315 508,95	94 687 750,62
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		2 317 168,05	683 278,35
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		2 376 845,81	574 833,12
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		889 485 476,98	875 420 176,75

Beata Anna Rakoczy główny księgowy	2025-04-28 rok, miesiąc, dzień	Dariusz Michałek kierownik jednostki
---------------------------------------	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-45 924 480,41	-6 758 858,48
III.1.	zysk netto (+)	0,00	49 471 432,98
III.2.	strata netto (-)	-45 924 480,41	-56 230 291,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	843 560 996,57	868 661 318,27

Beata Anna Rakoczy
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Michałek
kierownik jednostki

Beata Anna Rakoczy
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Michałek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KLESZCZÓW ul.Główna 47 97-410 KLESZCZÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590647983		91C08E3FDC29FFAB 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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

Beata Anna Rakoczy _____ (główny księgowy)	2025.04.29 _____ rok mies. dzień	Dariusz Michałek _____ (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Anna Rakoczy
(główny księgowy)

2025.04.29
rok mies. dzień

Dariusz Michałek
(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
	01.01.2024r.-31.12.2024r.
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,
 1.500,00 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,
 1.500,00 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 używania.

7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

9. Składniki majątku o wartości: 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 500,00 zł – 1.499,99 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, PPS 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 – 1.499,99 zł – 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 1.500,00 zł – 9.999,99 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,

	– 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. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody: - 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	informacje wg Załącznika Nr 13
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14
1.12	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 2024 Gmina Kleszczów dokonała: - dopłaty na pokrycie straty spółki SOLPARK Kleszczów sp. z o.o. za rok obrotowy 2023 w wysokości 5.085.067,81 zł.

(-) Beata Rakoczy

2025-04-29

(-) Dariusz Michałek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Dokument podpisany elektronicznie przez:

Beata Anna Rakoczy

Data podpisu:

2025.04.29 11:21:13.



Dokument podpisany elektronicznie przez:

Dariusz Michałek

Data podpisu:

2025.04.29 11:41:59.

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

(-) Beata Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek
(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 31.12.2024r.

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	1 225 247,30	85 510,36			85 510,36		20 438,66		20 438,66	1 290 319,00
2. Razem środki trwałe	1 478 127 454,55	5 780 859,13	0,00	0,00	5 780 859,13	587 896,68	1 729 092,21	3 108,74	2 320 097,63	1 481 588 216,05
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)	63 819 241,43	535 303,58			535 303,58	413 183,21		3 108,74	416 291,95	63 938 253,06
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)	335 559 794,75	212 301,46			212 301,46		808,83		808,83	335 771 287,38
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	863 793 892,33	2 166 250,36			2 166 250,36		348 907,15		348 907,15	865 611 235,54
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	163 517 789,67	1 701 027,44			1 701 027,44	149 214,98	1 000 077,55		1 149 292,53	164 069 524,58
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)	19 222 929,12				0,00	18 856,49	194 489,44		213 345,93	19 009 583,19
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	32 213 807,25	1 165 976,29			1 165 976,29	6 642,00	184 809,24		191 451,24	33 188 332,30
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 479 352 701,85	5 866 369,49	0,00	0,00	5 866 369,49	587 896,68	1 749 530,87	3 108,74	2 340 536,29	1 482 878 535,05

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2024r.

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	1 179 934,22		90 488,69	0,00	90 488,69	20 438,66	1 249 984,25
2. Razem środki trwałe	726 999 085,05	0,00	52 055 412,25	0,00	52 055 412,25	1 813 922,99	777 240 574,31
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)					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)	109 724 033,45		8 150 866,04		8 150 866,04	808,83	117 874 090,66
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	437 673 537,43		36 343 262,61		36 343 262,61	252 951,19	473 763 848,85
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	130 749 774,04		6 370 877,32		6 370 877,32	1 155 365,80	135 965 285,56
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)	18 763 290,53		432 273,72		432 273,72	213 345,93	18 982 218,32
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	30 088 449,60		758 132,56		758 132,56	191 451,24	30 655 130,92
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	728 179 019,27	0,00	52 145 900,94	0,00	52 145 900,94	1 834 361,65	778 490 558,56

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(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 31.12.2024r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty		
1 - Budynki 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	

Urząd Gminy w Kleszczowie nie jest w posiadaniu informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2024r.

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

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2024r.

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

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2024r.

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

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 8

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2024r.

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.	6/62/623	7 306,62			7 306,62

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały	44226	65 435 800,00			65 435 800,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
						0,00
	Razem	44226	65 435 800,00	0,00	0,00	65 435 800,00

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2024r.

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	3 614 120,24	1 243 064,03	12 328,56	1 790,99	4 843 064,72
2.	zaliczka alimentacyjna	53 250,34			7 291,67	45 958,67
3.	Fundusz Alimentacyjny - budżet państwa	469 509,65	43 322,91			512 832,56
4.	Fundusz Alimentacyjny - Gmina Wierzyciela	313 006,54	28 881,77			341 888,31
5.	Fundusz Alimentacyjny - odsetki	363 500,45	72 429,30			435 929,75

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2024r.

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

(-) Beata Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2024r.

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	4 601 476,64	1 154 586,46	3 463 759,38			4 618 345,84
2	Zobowiązania wobec budżetów	1 403 490,45	1 240 845,64				1 240 845,64
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 052 426,84	782 935,87				782 935,87
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 513 369,61	3 045 727,96				3 045 727,96
5	Pozostałe zobowiązania	231 860,28	107 453,87				107 453,87
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 949,00	3 489,35				3 489,35
Razem:		9 806 572,82	6 335 039,15	3 463 759,38	0,00	0,00	9 798 798,53

(-) Beata Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2024r.

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

(-) Beata Rakoczy

2025-04-29

(-) Dariusz Michałek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2024r.

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

(-) Beata Rakoczy
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek
(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2024r.

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 wadia				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 wadia				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

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2024r.

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.:	5 751 845,80	5 772 932,30
	– opłata za zajęcie pasa drogowego	5 751 845,80	5 772 932,30
	– 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.:	5 881 531,84	5 934 763,86
	– zajęcie pasa drogowego	5 881 531,84	5 934 763,86
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2024r.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	14 981 249,99	
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	2 299,00	kradzież składnika majątku
		214 708,50	otrzymano odszkodowanie za powstałe szkody od Towarzystwa Ubezpieczeniowego;
		192 199,44	koszty usunięcia szkód

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(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	42 481 047,43
2	nagrody jubileuszowe (par.401)	565 349,53
3	odprawy emerytalne i rentowe (par.401)	387 523,41
4	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404)	2 681 467,18
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412); PPK par. 4710	9 010 693,62
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302)	1 665 575,61
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	37 220,00
8	koszty szkoleń (par.470)	298 137,94
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	18 948,00
	Razem	57 145 962,72

*dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)

Gmina Kleszczów

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarżane, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2024r.

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"	21 491 693,03	605 597,65	25 732,15	275 227,98	3 568,30	304 528,43	21 792 762,25
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	398 207,69	14 355,55		4 937,87	4 417,45	9 355,32	403 207,92

(-) Beata Rakoczy

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Dariusz Michałek

(kierownik jednostki)