

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Gminy w Kaźmierzu z siedzibą w Kaźmierzu przy ul. Szamotulskiej 20 za rok 2023, na które składają się:
 - *bilans tj. aktywa i pasywa*
 - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *informacja dodatkowa,*sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

(Pieczęć i podpis)
Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwę jednostki

Urząd Gminy w Kaźmierzu

1.2 siedzibę jednostki

ul. Szamotulska 20, 64-530 Kaźmierz

1.3 adres jednostki

ul. Szamotulska 20, 64-530 Kaźmierz

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Ustawa o samorządzie gminnym

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

nie dotyczy

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217, 2105, 2106) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Gminy w Kaźmierzu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Urzędu Gminy w Kaźmierzu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: nie dotyczy

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku od osób prawnych.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

- zakupione materiały przekazane bezpośrednio na potrzeby administracyjno - gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.

- zapas węgla przeznaczony do sprzedaży przez gminy po preferencyjnych cenach dla gospodarstw domowych ewidencjonowany jest na koncie „Towary” w cenie zakupu netto. Rozchód dokonywany jest

na podstawie dokumentu potwierdzającego odbiór towaru przez kupującego. Stan zapasu towarów na koniec roku podlega inwentaryzacji.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
3. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia.
4. Należności wycenia się według ceny wymagalnej zapłaty.
5. Zobowiązania wycenia się według ceny wymagalnej zapłaty.
6. Zapasy materiałów, towarów wycenia się według ceny nabycia
7. Środki trwałe w budowie wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.

5. INNE INFORMACJE

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia i sytuacje odbiegające od przeciętnych warunków, w których funkcjonowała jednostka, a które skutkowałyby koniecznością zamieszczenia dodatkowych informacji.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1 informacji dodatkowej

Tabela nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela nr 3 informacji dodatkowej- Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela nr 4 informacji dodatkowej- nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela nr 5 informacji dodatkowej.

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.

Tabela nr 6 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela nr 7 informacji dodatkowej.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Tabela nr 8 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tabela nr 9 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Tabela nr 10 informacji dodatkowej.

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 zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Tabela nr 11 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela nr 12 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela nr 13 informacji dodatkowej.

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.

Tabela nr 14 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela nr 15 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela nr 16 informacji dodatkowej.

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela nr 17 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych budowie w roku obrotowym.

Tabela nr 18 informacji dodatkowej.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela nr 19 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

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.

Tabela nr 20 informacji dodatkowej- nie dotyczy.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 1

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	243 286,91	11 270,49				11 270,49					0,00	254 557,40
II.	Rezerwy aktywów trwałe	85 179 021,15	29 101 698,21	0,00	0,00	2 919 876,66	32 021 574,87	15 281 058,25	0,00	0,00	2 647 528,89	17 928 587,14	99 272 008,88
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	82 392 656,03	15 234 197,85	0,00	0,00	2 919 876,66	18 154 074,51	46 860,40	0,00	0,00	2 642 417,25	2 689 277,65	97 857 452,89
1.1.	Grunty (grupa 0)	20 395 692,07	64 891,30			83 600,00	148 491,30	25 159,04				25 159,04	20 519 024,33
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
1.2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	57 755 693,17	15 154 931,56			2 836 276,66	17 991 208,22	21 701,36			2 621 164,85	2 642 866,21	73 104 035,18
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny grupa 3, 4, 5, 6)	4 137 811,55	14 374,99				14 374,99				21 252,40	21 252,40	4 130 934,14
1.4.	Środki transportu (grupa 7)	94 459,24					0,00					0,00	94 459,24
1.5.	Inne środki trwałe (grupa 8 i 9)	9 000,00					0,00					0,00	9 000,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 786 365,12	13 867 500,36				13 867 500,36	15 234 197,85			5 111,64	15 239 309,49	1 414 555,99
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00					0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 522 960,93	102 691,63			929,88	103 621,51				14 927,85	14 927,85	1 611 654,59

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 2

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Umorzenie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	201 662,07	35 058,57				35 058,57					0,00	236 720,64
II.	Rezerwy trwałe	25 556 820,05	2 810 410,67	0,00	0,00	0,00	2 810 410,67	0,00	0,00	0,00	208 102,13	208 102,13	28 159 128,59
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	25 556 820,05	2 810 410,67	0,00	0,00	0,00	2 810 410,67	0,00	0,00	0,00	208 102,13	208 102,13	28 159 128,59
1.1.	Grunty						0,00					0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
1.2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 473 977,36	2 445 279,99				2 445 279,99				186 849,73	186 849,73	24 732 407,62
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 987 289,95	362 412,68				362 412,68				21 252,40	21 252,40	3 328 450,23
1.4.	Środki transportu	88 465,24	2 268,00				2 268,00					0,00	90 733,24
1.5.	Inne środki trwałe	7 087,50	450,00				450,00					0,00	7 537,50
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
4.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 522 960,93	103 621,51				103 621,51				14 927,85	14 927,85	1 611 654,59

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 3

Wyszczególnienie wartości rynkowej grup rodzajowych środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1.	Grunty			
2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
6.	Dobra kultury			
7.	Wyposażenie			

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 4

**Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów
niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
1.2.	Środki trwałe				0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
2.	Długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały				0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
2.3.	Inne				0,00
3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Powierzchnia (m2)	1 000,00			
	Wartość (zł)	9 000,00			9 000,00
2	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
3	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
4	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
5	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
6	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
7	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
8	Ogółem	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - należy wyszczególnić środki trwałe pogrupowane według układu bilansowego

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty				0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
1.4.	Środki transportu				0,00
1.5.	Inne środki trwałe				0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty				0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
2.4.	Środki transportu				0,00
2.5.	Inne środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. +3.3. + 3.4. + 3.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Grunty				0,00
3.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.4.	Środki transportu				0,00
3.5.	Inne środki trwałe				0,00
4.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 7

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

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	Akcje i udziały	59	43 000,00					59	43 000,00
	Bank Spółdzielczy Duszniki	32	16 000,00					32	16 000,00
	Spółdzielnia Socjalna TAROKA	27	27 000,00					27	27 000,00
2	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3	...							0	0,00
4	...							0	0,00
5	...							0	0,00
6	...							0	0,00
7	...							0	0,00
8	Ogółem	59	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59	43 000,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
 ul. Szamotulska 20
 64-530 Kaźmierz

.....
 nazwa i adres jednostki budżetowej
 pieczętka

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności długoterminowe					0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe					0,00	0,00
3	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	...					0,00	0,00
11	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0,00	0,00
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 10

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty papierów wartościowych	Kwota zobowiązań długoterminowych	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1	Powyżej 1 roku do 3 lat	861,00	
2	Powyżej 3 do 5 lat		
3	Powyżej 5 lat		

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 11

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 12

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania
1.		Przewłaszczenie na zabezpieczenie		
2.		Hipoteka		
3.		Zastaw, w tym zastaw skarbowy		
4.		Kaucja pieniężna		
5.		Inne		
	Ogółem		0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 13

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
2	Kaucje i wadia		
3	Roszczenia sporne		
4	Inne		
9	Ogółem	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
 ul. Szamotulska 20
 64-530 Kaźmierz

.....
 nazwa i adres jednostki budżetowej
 pieczętka

Tabela nr 14

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
1.1.	Opłacone z góry czynsze		
1.2.	Prenumeraty		
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników		
1.4.		
1.5.		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
2.1.	Ujemna wartość firmy		
2.2.	Wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
2.3.	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
2.4.		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
3.1.		
3.2.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
4.1.		
4.2.		
4.3.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1			
2			
Razem		0,00	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 16

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe		
2.	Odprawy pośmiertne		
3.	Nagrody jubileuszowe	26 600,00	
4.	Świadczenia urlopowe		
5.	Inne świadczenia pracownicze	10 881,36	
Razem		37 481,36	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego 3+4-7
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem 5+6	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały					0,00	0,00
2.	Produkty i półprodukty w toku					0,00	0,00
3.	Produkty gotowe					0,00	0,00
4.	Towary					0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Zakupy gruntów	94 891,30 zł		
2.	Budowa 4-torowej bieżni w Kaźmierzu	403 144,80 zł		
3.	Brama garażowa OSP Bytyń	19 999,80 zł		
4.	Budowa chodnika Radzyny, ul. Podgórna	19 699,20 zł		
5.	Przebudowa dachu świetlicy Kopanina	42 435,00 zł		
6.	Droga Kiączyn ul. Topazowa- Kaźmierz, ul. Szkolna	586 464,70 zł		
7.	Budowa drogi Kaźmierz ul. Daglezjowa	34 071,00 zł		
8.	Budowa drogi Kaźmierz, ul. Reja	3 143 763,02 zł		
9.	Budowa drogi Kaźmierz, ul. Dolna	3 298 410,54 zł		
10.	Przebudowa drogi Radzyny, ul. Leśna	414 252,30 zł		
11.	Przebudowa drogi Kaźmierz, ul. Topolowa	13 653,00 zł		
12.	Przebudowa drogi Kaźmierz, ul. Mickiewicza	180 072,37 zł		
13.	Przebudowa drogi Chlewska 258011P	5 786,00 zł		
14.	Utwardzenie drogi Bytyń, ul. Krótka	20 000,00 zł		
15.	Budowa chodnika w Dolnym Polu- FS Dolne Pole	21 720,56 zł		
16.	Budowa oświetlenia w Gorszewicach- FS Gorszewice	6 000,00 zł		
17.	Budowa oświetlenia Bytyń, ul. Żeglarska, Kapitańska- FS Bytyń	12 000,00 zł		
18.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Wrzosowa- FS Nowa Wieś	9 499,99 zł		
19.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Jagodowa, Malinowa- FS Nowa Wieś	8 500,00 zł		
20.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Pszeniczna- FS Nowa Wieś	12 000,00 zł		
21.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Nowina, Radosna- FS Kaźmierz	17 520,40 zł		
22.	Budowa oświetlenia Kopanina, ul. Leśna- FS Kopanina	6 000,00 zł		
23.	Budowa oświetlenia w Kaźmierzu, ul. Szyszkowa, Żołądziowa- FS Nowa Wieś	8 500,00 zł		

24.	Budowa oświetlenia w Pólku, ul. Okrężna- FS Pólko	15 000,00 zł		
25.	Budowa oświetlenia w Kaźmierzu, ul. Parkowa- FS Nowa Wieś	7 099,01 zł		
26.	Budowa oświetlenie w Komorowie, ul. Jeziorna- FS Komorowo	11 000,00 zł		
27.	Budowa oświetlenie w Kiączyń, ul. Jabłoniowa- FS Kiączyn	13 500,00 zł		
28.	Budowa oświetlenie w Kiączyń, ul. Kasztanowa- FS Kiączyn	29 000,00 zł		
29.	Budowa oświetlenia Radzyny, ul. Leśna- FS Radzyny	17 000,00 zł		
30.	Budowa oświetlenia Radzyny, ul. Dębowa- FS Radzyny	18 000,00 zł		
31.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Wesoła- FS Kaźmierz	6 000,00 zł		
32.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Słowicza- FS Kaźmierz	18 000,00 zł		
33.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Rydzowa- FS Kaźmierz	16 000,00 zł		
34.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Topolowa	2 419 452,54 zł		
35.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Nowowiejska	56,65 zł		
36.	Budowa kanalizacji Radzyny	39 114,00 zł		
37.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Kraszewskiego	110 454,00 zł		
38.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Okrężna	1 940 418,70 zł		
39.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Piaskowa	129 900,00 zł		
40.	Przebudowa kanalizacji deszczowej w Kaźmierz, ul. E. Orzeszkowej	140 000,00 zł		
41.	Rozbudowa systemu monitoringu- Kąpielisko Komorowo, Rondo ul. Nowowiejska	14 374,99 zł		
42.	Rozbudowa oczyszczalni ścieków Pólko	21 000,00 zł		
43.	Budowa oświetlenia w Radzynie ul. Podgórna	32 000,00 zł		
44.	Budowa oświetlenia w Kaźmierzu, ul. Czereśniowa	8 500,00 zł		
45.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Gołębia	12 000,00 zł		
46.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Łąkowa	16 992,58 zł		
47.	Budowa oświetlenia Kaźmierz przy cmentarzu	29 999,99 zł		
48.	Budowa oświetlenia w Chlewiskach	4 000,00 zł		
49.	Pałac Kaźmierz	23 321,63 zł		
50.	Plac zabaw Chlewiska- FS Chlewiska	13 000,00 zł		
51.	Plac zabaw Gaj Wielki- FS Gaj Wielki	12 000,00 zł		
52.	Plac zabaw Gorszewice- FS Gorszewice	2 000,00 zł		
53.	Plac zabaw w Piersku- FS Piersko	9 397,20 zł		
54.	Plac zabaw Pólko- FS Pólko	4 587,38 zł		
55.	Plac zabaw Sierpówko- FS Sierpówko	14 300,42 zł		
56.	Plac zabaw Sokolniki Wielkie- FS Sokolniki Wielkie	18 533,78 zł		

57.	Plac zabaw Witkowice- FS Witkowice	18 200,00 zł		
58.	Podjazd OSP Gorszewice	16 395,00 zł		
59.	Restauracja Pałacu w Kaźmierzu	54 735,00 zł		
60.	Docieplenie ściany w świetlicy Gaj Wielki	22 000,00 zł		
61.	Montaż klimatyzacji w świetlicy kopianina	14 799,01 zł		
62.	Budowa wodociąg Kaźmierz, ul. Reja	110 269,50 zł		
63.	Budowa wodociąg Kaźmierz, ul. Szkolna	86 715,00 zł		
	Ogółem	13 867 500,36	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 19

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły	Opis charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0,00	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Kaźmierzu
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 20

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota przychodów i kosztów według stanu na koniec roku obrotowego
1	Przychody (1. 1. + 1.2.)	0,00
1.1.	o nadzwyczajnej wartości (1.1.1. + 1.1.2. + ...)	0,00
1.1.1.	...	
1.1.2.	...	
	...	
	...	
1.2.	które wystąpiły incydentalnie (1.2.1. + 1.2.2. + ...)	0,00
1.2.1	...	
1.2.2	...	
	...	
	...	
2.	Koszty (2.1. + 2.2.)	0,00
2.1.	o nadzwyczajnej wartości (2.1.1. + 2.1.2. + ...)	0,00
2.1.1	...	
2.1.2	...	
	...	
	...	
2.2.	które wystąpiły incydentalnie (2.2.1. + 2.2.2. + ...)	0,00
2.2.1.	...	
2.2.2	...	
	...	
	...	
	Ogółem (1.+2.)	0,00

.....
wzrost księgo

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)