

# **INFORMACJA DODATKOWA**

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

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Gminy w Kaźmierzu z siedzibą w Kaźmierzu przy ul. Szamotulskiej 20 za rok 2022, 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

## 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

nie dotyczy

## 4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2022 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.

**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  
pieczęćka

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	161 722,62	81 564,29				81 564,29					0,00	243 286,91
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>80 132 570,98</b>	<b>9 912 918,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>860 115,24</b>	<b>10 773 033,73</b>	<b>5 532 924,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193 658,97</b>	<b>5 726 583,56</b>	<b>85 179 021,15</b>
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	79 196 269,63	3 922 118,70	0,00	0,00	820 730,00	4 742 848,70	1 546 212,30	0,00	0,00	250,00	1 546 462,30	82 392 656,03
1.1.	Grunty (grupa 0)	20 711 211,39	331 455,08			305 730,00	637 185,08	952 454,40			250,00	952 704,40	20 395 692,07
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)	54 299 891,08	3 534 559,99			515 000,00	4 049 559,99	593 757,90				593 757,90	57 755 693,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny grupa 3, 4, 5, 6)	4 081 707,92	56 103,63				56 103,63					0,00	4 137 811,55
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)	936 301,35	5 990 799,79			39 385,24	6 030 185,03	3 986 712,29			193 408,97	4 180 121,26	2 786 365,12
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00					0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 313 444,72	872 168,43			56 949,48	929 117,91				719 601,70	719 601,70	1 522 960,93

.....  
(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	155 386,05	46 276,02				46 276,02					0,00	201 662,07
II.	<b>Rezerwy trwałe</b>	<b>23 276 217,92</b>	<b>2 482 011,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 482 011,12</b>	<b>201 408,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201 408,99</b>	<b>25 556 820,05</b>
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	23 276 217,92	2 482 011,12	0,00	0,00	0,00	2 482 011,12	201 408,99	0,00	0,00	0,00	201 408,99	25 556 820,05
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	20 555 615,95	2 119 770,40				2 119 770,40	201 408,99				201 408,99	22 473 977,36
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 627 767,23	359 522,72				359 522,72					0,00	2 987 289,95
1.4.	Środki transportu	86 197,24	2 268,00				2 268,00					0,00	88 465,24
1.5.	Inne środki trwałe	6 637,50	450,00				450,00					0,00	7 087,50
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
4.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 313 444,72	929 117,91				929 117,91	719 601,70				719 601,70	1 522 960,93

.....  
(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  
pieczęćka

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)
<b>1</b>	<b>Długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje i udziały				0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
2.3.	Inne				0,00
<b>3.</b>	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(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			
	<b>Wartość (zł)</b>	9 000,00			9 000,00
2	Powierzchnia (m2)				
	<b>Wartość (zł)</b>				0,00
3	Powierzchnia (m2)				
	<b>Wartość (zł)</b>				0,00
4	Powierzchnia (m2)				
	<b>Wartość (zł)</b>				0,00
5	Powierzchnia (m2)				
	<b>Wartość (zł)</b>				0,00
6	Powierzchnia (m2)				
	<b>Wartość (zł)</b>				0,00
7	Powierzchnia (m2)				
	<b>Wartość (zł)</b>				0,00
8	<b>Ogółem</b>	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.	<b>Środki trwałe używane na podstawie umów najmu (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)</b>	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.	<b>Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)</b>	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.	<b>Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. +3.3. + 3.4. + 3.5.)</b>	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.	<b>Ogółem</b>	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 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	<b>Akcje i udziały</b>	32	16 000,00	27	27 000,00			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	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>							0	0,00
3	...							0	0,00
4	...							0	0,00
5	...							0	0,00
6	...							0	0,00
7	...							0	0,00
8	<b>Ogółem</b>	32	16 000,00	27,00	27 000,00	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	472,24			472,24	472,24	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	472,24	0,00	0,00	472,24	472,24	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	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(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 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	3960,60	
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		
	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(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**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	28 429,05	0,00
2	Kaucje i wadia		
3	Roszczenia sporne		
4	Inne		
9	<b>Ogółem</b>	<b>28 429,05</b>	<b>0,00</b>

.....  
(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
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
1.1.	Opłacone z góry czynsze		
1.2.	Prenumeraty		
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników		
1.4.	.....		
1.5.	.....		
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
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.	.....		
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
3.1.	.....		
3.2.	.....		
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
4.1.	.....		
4.2.	.....		
4.3.	.....		
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(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			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

.....  
(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	141 120,00	
2.	Odprawy pośmiertne		
3.	Nagrody jubileuszowe	107 110,00	
4.	Świadczenia urlopowe		
5.	Inne świadczenia pracownicze	21 995,87	
<b>Razem</b>		<b>270 225,87</b>	

.....  
(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 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
	<b>Ogółem</b>	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	331 455,08 zł		
2.	Zakup Notebook Dell Precision M3571	9 480,00 zł		
3.	Centrum rekreacyjno-sportowe Kaźmierz, ul. Leśna	3 500,00 zł		
4.	Budowa chodnika Radziny, ul. Podgórna	66 216,25 zł		
5.	Zakup programów, serwer NAS- Cyfrowa Gmina	62 450,79 zł		
6.	Przebudowa dachu świetlicy Gaj Wielki	50 000,00 zł		
7.	Budowa Ronda Konopnickiej-Reja-Dolna	2 448 960,66 zł		
8.	Budowa drogi Kaźmierz ul. Daglezjowa	21 033,00 zł		
9.	Budowa drogi Kaźmierz, ul. Reja	169 929,97 zł		
10.	Budowa drogi Kaźmierz, ul. Dolna	38 499,00 zł		
11.	Budowa drogi do gruntów rolnych w Radzynach	243 065,77 zł		
12.	Budowa zjazdu Radziny, ul. Dojazdowa	2 460,00 zł		
13.	Przebudowa drogi Radziny, ul. Leśna	11 070,00 zł		
14.	Doposażenie terenu rekreacyjno-sportowego w Chlewiskach- FS Chlewiska	18 176,00 zł		
15.	Budowa chodnika w Dolnym Polu- FS Dolne Pole	18 463,00 zł		
16.	Budowa chodnika Gaj Wielki, ul. Kościelna- FS Gaj Wielki	72 000,00 zł		
17.	Budowa chodnika Radziny, ul. Podgórna- FS Radziny	13 783,75 zł		
18.	Budowa drogi Bytyń- FS Bytyń	19 997,24 zł		
19.	Traktorek STIGA ESTATE 598W- FS Gorszewice	12 000,00 zł		
20.	Budowa oświetlenia w Gorszewicach- FS Gorszewice	5 000,00 zł		
21.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Jabłoniowa- FS Nowa Wieś	10 000,00 zł		
22.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Wrzosowa- FS Nowa Wieś	3 500,00 zł		

23.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Jagodowa, Malinowa- FS Nowa Wieś	5 000,00 zł		
24.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Szyszkowa, Żołędziowa- FS Nowa Wieś	7 995,00 zł		
25.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Dożynkowa- FS Nowa Wieś	10 000,00 zł		
26.	Budowa oświetlenia w Komorowie- FS Komorowo	8 610,00 zł		
27.	Budowa oświetlenia w Piersku- FS Piersko	11 347,00 zł		
28.	Budowa oświetlenia Radzyny, ul. Jagodowa, Dębowa, Brzozowa- FS Radzyny	24 720,00 zł		
29.	Budowa oświetlenia Bytyń, ul. Żeglarska, Kapitańska- FS Bytyń	8 499,86 zł		
30.	Budowa oświetlenia Kiączyń, ul. Kasztanowa, Ananasowa, Arbuzowa- FS Kiączyń	34 998,16 zł		
31.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Nowina, Radosna- FS Kaźmierz	26 987,70 zł		
32.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Grzybowa, Piniowa- FS Kaźmierz	25 000,00 zł		
33.	Budowa oświetlenia Kopanina, ul. Leśna- FS Kopanina	17 500,00 zł		
34.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Topolowa	164 739,81 zł		
35.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Nowowiejska	1 537 194,28 zł		
36.	Budowa kanalizacji Młodasko, ul. Kasztanowa	72,99 zł		
37.	Budowa kanalizacji Radzyny	58 548,00 zł		
38.	Budowa kanalizacji Kaźmierz, ul. Kraszewskiego	86 122,29 zł		
39.	Maszt	29,80 zł		
40.	Budowa monitoringu na budynkach Urzędu Gminy w Kaźmierzu	7 769,29 zł		
41.	Rozbudowa systemu monitoringu- Rondo ul. Konopnickiej, Reja, Dolna	14 997,14 zł		
42.	Rozbudowa oczyszczalni ścieków Bytyń- Witkowice	4 305,00 zł		
43.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Czereśniowa	11 500,00 zł		
44.	Budowa oświetlenia Pólko, ul. Szamotulska	101 720,49 zł		
45.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Gołębia	10 000,00 zł		
46.	Budowa oświetlenia Kaźmierz, ul. Łąkowa	14 944,50 zł		
47.	Budowa oświetlenia Kaźmierz przy cmentarzu	30 196,50 zł		
48.	Pałac Kaźmierz	10 344,00 zł		
49.	Plac zabaw Gaj Wielki- FS Gaj Wielki	5 000,00 zł		
50.	Plac zabaw Młodasko- FS Młodasko	4 800,00 zł		
51.	Plac zabaw w Piersku- FS Piersko	5 120,73 zł		
52.	Plac zabaw Pólko- FS Pólko	1 500,00 zł		
53.	Plac zabaw Sierpówko- FS Sierpówko	12 880,71 zł		
54.	Plac zabaw Sokolniki Wielkie- FS Sokolniki Wielkie	20 874,59 zł		

55.	Plac zabaw Witkowice- FS Witkowice	10 659,99 zł		
56.	Programy- Urząd Gminy w Kaźmierzu	14 000,00 zł		
57.	Stolarka PCV- Świetlica Gaj Wielki	10 500,00 zł		
58.	Budowa wodociąg Kaźmierz, ul. Reja	41 281,45 zł		
	<b>Ogółem</b>	<b>5 990 799,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(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	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

.....  
(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 20

**Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie**

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

.....  
wzrost księgo

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)