

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Urząd Gminy w Klembowie
1.2	Siedziba jednostki
	Klembów
1.3	Adres jednostki
	ul. Gen. Franciszka Żymirskiego 38, 05-205 Klembów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalnością podstawową jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej poprzez wykonywanie zadań służących zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej wykonując zadania we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Należy wskazać okres w układzie : 01-01-2022 – 31-12-2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	W sytuacji, gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych należy wpisać „nie dotyczy”
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednostka wycenia według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 500,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, prowadzona jest dla nich ewidencja ilościowa. d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

	Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych. 3. Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem). 4. Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Należności wycenia się na koniec roku bilansowego w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. 5. Zobowiązania wycenia się na koniec roku bilansowego w kwocie wymaganej zapłaty (zobowiązania finansowe w wartości godziwej). 6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według ich wartości nominalnej. Operacje kupna i sprzedaży walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań, dokonywane w ciągu roku, wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, chyba że umowy dotyczące realizacji programów/projektów finansowych ze środków obcych, stanowią inaczej. 7. Materiały (np. środki czystości, materiały biurowe itp.) wycenia się według ceny zakupu. Materiały przekazuje się do bezpośredniego zużycia i zalicza w koszty działalności w momencie zakupu 8. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynika Finansowy”. 9. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. 10. Zaangażowanie wycenia się według podpisanych umów. Zaangażowanie obciąża plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.	
5.	Inne informacje	
	Od 01.01.2018 r. amortyzuje się środki trwałe od wartości powyżej 10 000,00 zł.	
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	Tabela 1 Tabela 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela 3 <i>Nie dotyczy</i>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długo terminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela 4 Tabela 5 <i>Nie dotyczy</i>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela 6 <i>Nie dotyczy</i>
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 7
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela 8 <i>Nie dotyczy</i>
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	Tabela 9 <i>Nie dotyczy</i>

	należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela 10 <i>Nie dotyczy</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 11 <i>Nie dotyczy</i>
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat	-
b)	Powyżej 3 do 5 lat	-
c)	Powyżej 5 lat	-
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	Tabela 12 <i>Nie dotyczy</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 13 <i>Nie dotyczy</i>
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	Tabela 14 <i>Nie dotyczy</i>
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń między okresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela 15
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 16
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela 17
1.16.	Inne informacje	
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela 18 <i>Nie dotyczy</i>
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	Tabela 19
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela 20 <i>Nie dotyczy</i>
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Tabela 21
2.5.	Inne informacje	Tabela 22
3.		

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

Skarbnik Gminy

Malgorzata Zagroba

(główny księgowy)

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Rafał Matyja
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
w Kłembowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 30, 05-205 Kłembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 87
regon 000539118; NIP 782-16-66-254

Tabela 1

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe
Stan na 31.12.2022

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Środki trwałe	0	16229538,49	3499169,00	1065705,00	18663002,49
	1	13262621,39	154337,94	0,00	13416959,33
	2	88962439,49	14534890,54	0,00	103497330,03
	3	297963,31	0,00	0,00	297963,31
	4	259162,74	0,00	84525,11	174637,63
	5	8000,00	0,00	0,00	8000,00
	6	896265,20	163324,32	0,00	1059589,52
	7	1747479,97	412020,00	499230,01	1660269,96
	8	222417,35	22750,00	4566,66	240600,69
Razem	x	121885887,94	18786491,80	1654026,78	139018352,96
Wartości niematerialnych i prawnych	X	279175,79	29520,00	9321,46	299374,33
Razem	x	279175,79	29520,00	9321,46	299374,33
Pozostałe środki trwałe	x	1193023,05	238600,16	55566,16	1376057,05
Razem	x	1193023,05	238600,16	55566,16	1376057,05
Ogółem	X	123358086,78	19054611,96	1718914,40	140693784,34

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Kiełbowie
ul. Gen. Fr. Żymierskiego 28, 05-205 Kiełbowo
powiat Wołomin, woj. mazowiecki
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 45
Regon 000539116, NIP 762-16-66-004

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 2

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku*

Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
Stan na 31.12.2022

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Umorzenie środków trwałych	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	1809754,75	330352,64	0,00	2140107,39
	2	24478225,70	3705478,64	0,00	28183704,34
	3	102487,80	19446,95	0,00	121934,75
	4	239359,24	4194,00	84525,11	159028,13
	5	7560,06	439,94	0,00	8000,00
	6	564161,75	88305,39	0,00	652467,14
	7	964310,64	367759,13	499230,01	832839,76
	8	150635,11	11992,09	4566,66	158060,54
Razem	x	28316495,05	4527968,78	588321,78	32256142,05
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	X	279175,79	29520,00	9321,46	299374,33
Razem	x	279175,79	29520,00	9321,46	299374,33
Umorzenie pozostałych środków trwałych	x	1193023,05	238600,16	55566,16	1376057,05
Razem	x	1193023,05	238600,16	55566,16	1376057,05
Ogółem	X	29788693,89	4796088,94	653209,40	33931573,43

WÓJT
Rafał Mańtut

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

URZĄD GMINY
w Kiełbowie
ul. Gen. Fr. Żymalskiego 30, 06-205 Kiełbowie
powiat Włocławek, woj. mazowiecki
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 45
Regon 000539118, NIP 762-18-66-444

Tabela 3

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacja na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury
Stan na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa na koniec roku
Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
dobra kultury	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

WÓJT

Rafał Mathiak

URZĄD GMINY

w Klembowie

ul. Gen. Fr. Żymirskiego 88, 08-206 Klembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
REGON 000639118, NIP 762-16-66-294

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

Tabela 4

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizacyjnych wartości długoterminowych aktywów
 niefinansowych

Satna na 31.12.2022

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Środki trwałe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialnych i prawnych	X	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	X	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Rafał Machalik

URZĄD GMINY

w Kiełbowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 28, 06-206 Kiełbów
 powiat Włocławski, wój. mazowieckie
 tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
 e-mail: 000639118, NIP 762-16-66-294

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 5

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizacyjnych wartości długoterminowych aktywów finansowych

Stan na 31.12.2022

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing Finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Kiełbowie
ul. Gen. Fr. Żymkowskiego 38, 06-206 Kiełbów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 68 00, fax /29/ 777 90 85
regon 000638118, NIP 762-16-66-294

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 6

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Stan na 31.12.2022

Lp.	Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	Grunty orne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sady	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łąki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grunty rolne zabudowane/niezabudowane	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grunty pod wodami	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Nie użytki	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Lasy	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grunty zadrzewione i zakrzewione	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Tereny mieszkaniowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Tereny przemysłowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Inne tereny zabudowane	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Tereny różne wyżej nie wymienione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Rafał Matyja

URZĄD GMINY Skarbnik Gminy
w Kiełbowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 20, 05-205 Kiełbów
powiat Włocławek, woj. mazowieckie
tel. 729/ 753 88 00, fax 729/ 777 90 85
Regon 000559118, NIP 762-15-66-234

Tabela 7

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów

Stan na 31.12.2022

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku	
			najem	dzierzawa	leasing	inne	Razem	najem	dzierzawa	leasing		inne
Środki trwałe	0	0,00					0,00					0,00
	1	0,00					0,00					0,00
	2	0,00					0,00					0,00
	3	0,00					0,00					0,00
	4	0,00					0,00					0,00
	5	0,00					0,00					0,00
	6	0,00					0,00					0,00
	7	0,00			86182,50		86182,50					86182,50
Razem	x	0,00	0,00	86182,50	0,00	86182,50					86182,50	
Wartości niematerialne i prawne	X	0,00				0,00					0,00	
Razem	x	0,00				0,00					0,00	
Pozostałe środki trwałe	x	0,00				0,00						0,00
Razem	x	0,00				0,00						0,00
Ogółem	X	0,00	0,00	0,00	86182,50	0,00	86182,50					86182,50

WÓJT

 Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
 w Kiełbowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 28, 06-205 Kiełbowo
 powiat Włocławek, woj. mazowieckie
 tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
 Regon 000539118, NIP 782-16-66-254

Skarbnik Gminy

 Małgorzata Zagroba

Tabela 8

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku*

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych
Stan na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Akcje		0,00		0,00		0,00		0,00
Udziały		0,00		0,00		0,00		0,00
Dłużne papiery wartościowe		0,00		0,00		0,00		0,00
Inne papiery wartościowe		0,00		0,00		0,00		0,00
Ogółem		0,00		0,00		0,00		0,00

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Kłembowie
ul. Gen. Fr. Żymierskiego 28, 05-205 Kłembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
Kodon G00539118, NIP 762-16-66-294

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 9

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Wartość odpisów aktualizujących należności

Stan na 31.12.2022

		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	Razem
Należności sporne, wątliwe oraz przeteterminowane	czynsz	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
		odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	wodę	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
		odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	ścieki	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
		odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
		odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	odpłatność za DPS	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
		odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
		odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00
Fundusz alimentacyjny	40% Budżet Gminy Klembów		0,00	0,00	0,00	0,00
	60 % Budżet Państwa		0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczka alimentacyjna	odsetki - Budżet Państwa		0,00	0,00	0,00	0,00
	50% Budżet Państwa		0,00	0,00	0,00	0,00
	50 % Budżet Gminy Klembów		0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem			0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD GMINY
w Klembowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 28, 06-206 Klembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
Regon 009539118, NIP 772-15-66-254

Skarbnik Gminy
Malgorzata Zagroba

WÓJT
Rafał Mathiak

Tabela 10

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacje o stanie rezerw
Stan na 31.12.2022

Lp.	Tytułu utworzenia rezerw	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1	Na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na zapłatę odszkodowania za w sprawie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na wykup gruntów pod budowę drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD GMINY
 w Kłębówie
 ul. Gen. Fr. Zymirskiego 38, 05-206 Kłębów
 powiat Włocławek, woj. mazowieckie
 tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
 REGON 000639116, NIP 772-10-66-294

WÓJT
Rezydent
Katolik

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 11

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty

Stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Do Popraw

URZĄD GMINY
w Kiełbowie
 ul. Gen. Fr. Żymistkiego 38, 05-205 Kiełbów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
 Regon 000538118, NIP 712-16-66-254

WÓJT
Rafał Mathiak

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 11

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty

Stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	1155000,00	1200000,00	2355000,00
3	Emisja obligacji	1126000,00	0,00	1400000,00	15126000,00
4	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	1126000,00	1155000,00	1520000,00	17481000,00

- korekta -

Skarbnik Gminy
 Małgorzata Zagroba

WÓJT
 Rafał Mathiak

RZĄD GMINY
 w Kłembowie
 ul. Fr. Żymirskiego 28, 08-206 Kłembów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel. (29) 753 88 00, fax (29) 777 90 85
 Regon 000539118, NIP 762-18-66-254

Tabela 12

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Kwota zobowiązań wynikająca z umów leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami
podatkowymi (leasing operacyjny, a według przepisów o rachunkowości
byłby to leasing finansowy lub zwrotny)
Stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania według stanu na koniec roku
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
	Ogółem	0,00

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Kłembowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38, 05-206 Kłemków
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
Regon 000539118, NIP 782-16-66-254

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 13

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
Stan na 31.12.2022

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	0,00	0,00	0,00
2	Zastaw	0,00	0,00	0,00
3	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00
4	Kaucja pieniężna	0,00	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

WÓJT
[Podpis]
Wojciech Mutnik

Skarbnik Gminy
[Podpis]
Małgorzata Zagroba

URZĄD GMINY
w Kłembowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38, 05-205 Kłembow
powiat Włocławek, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
NIP 000539118, MIP 782-16-66-294

Tabela 14

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych poręczeń i gwarancji, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

Stan na 31.12.2022

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	Gwarancje	0,00	0,00	0,00
2	Poręczenia	0,00	0,00	0,00
3	Kaucja pieniężna	0,00	0,00	0,00
4	Wadia	0,00	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

WÓJT

Rafał Matyja

URZĄD GMINY
w Kiełbowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 88, 05-205 Kiełbów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
 Regon 090539118; NIP 782-16-66-294

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 15

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Stan na 31.12.2022

Lp.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
2	Koszy mediów	0,00	0,00
3	Dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Depozyty sądowe	2680,47	2050,97
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		2680,47	2050,97
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

WÓJT
Rafał Matyja

URZĄD GMINY
w Klembowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 28, 05-205 Klembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
Regon 000539118, NIP 762-16-86-264

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 16

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie
Stan na 31.12.2022

Lp.	Rodzaj otrzymanej gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania, usunięcia wad i usterek, w tym:	0,00	x
1a	w gotówce	65361,22	x
1b	w formie polisy ubezpieczeniowej	1906060,79	x
Ogółem		1971422,01	x

Rafal Mathiak
WÓJT

URZĄD GMINY
w Kłembowie
ul. Gen. Fr. Żymarskiego 20, 06-206 Kłembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
regon 000539115, NIP 782-16-66-284

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 17

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
 Stan na 31.12.2022

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenia zasadnicze	1912209,63
2	dodatki do wynagrodzeń (stażowe, premie, funkcyjne, specjalne)	497945,13
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	0,00
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	89803,97
5	ekwiwalent za urlop	6925,42
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp.)	0,00
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskane od pracodawcy	0,00
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	200,00
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	2500,00
10	pokrycie opłaty za studia	5950,00
11	inne	190871,44
Ogółem		2706405,59

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Klembowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38, 05-206 Klembów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
 REGON 140082811, NIP 762-16-66-28

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 18

**Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku**

Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Stan na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00

WÓJT

Rafał Mathiak

**URZĄD GMINY
w Klembowie**

ul. Gen. Fr. Żymirskiego 26, 05-205 Klembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
Regon 000888118, NIP 782-18-96-294

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

Tabela 19

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Stan na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	3143728,76
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Klembowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 28, 05-205 Klembów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel. (29) 753 88 00, fax (29) 777 90 85
 REGON 000539119, NIP 782-16-66-294

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

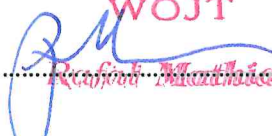
Tabela 20

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Stan na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Kwota na koniec poprzedniego roku	Kwota na koniec roku
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	x	- zł
losowe - pożar - odszkodowania	x	- zł
pozostałe - darowizny (na zakup sprzętu)	x	- zł
inne	x	- zł
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	x	- zł
losowe - pożar - wartość strat	x	- zł
losowe - zalanie - wartość strat	x	- zł
inne	x	- zł

WÓJT

 Wojciech Mazurkiewicz

URZĄD GMINY
w Klembowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 30, 05-205 Klembów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
 REGON 000539118, NIP 702-16-66-294

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

Tabela 21

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacja o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy
 podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

Stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	15675,26
2	Podatek od spadków i darowizn		2888,00
3	Zryczałtowany podatek dochodowy płacony w formie karty podatkowej	31834,87	0,00
4	Podatek dochodowy od osób fizycznych	19556,81	0,00
5	Podatek dochodowy od osób prawnych	23,00	0,00
6	Odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	574,86
	Ogółem	51414,68	19138,12

WÓJT
Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
 w Kłembowie
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 28, 05-205 Kłembów
 powiat Wołomin, woj. mazowieckie
 tel. /29/ 753 88 00, fax /29/ 777 90 85
 REGON 000639118, NIP 792-18-66-264

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 22

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacje o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

Stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1	Dotacje	20322704,81
2	Subwencje	13669451,00
3	Udziały w PIT	426918,00
4	Udziały w podatku CIT	12920060,57
5	Środki z Unii Europejskiej	456450,93
6	Środki z budżetu krajowego	1134249,70
7	Podatki i opłaty lokalne	17977711,30
8	Pozostałe, w tym majątkowe	11733719,94
	Ogółem	78641266,25

WÓJT

Rafał Mathiak

URZĄD GMINY
w Kłembowie
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 20, 05-205 Kłembów
powiat Wołomin, woj. mazowieckie
tel./29/ 753 88 00, fax/29/ 777 90 85
legon 000630110, NIP 782-10-06-204

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba