

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Urząd Gminy w Głownie
Numer identyfikacyjny REGON 000543574		sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	1 505 231,79
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Anna Michalska
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

Tomasz Stanisław Drużka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Anna Michalska
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

Tomasz Stanisław Drużka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Głownie
1.2	siedzibę jednostki
	Głowno
1.3	adres jednostki
	ul. Kilińskiego 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej. Gmina wykonuje także zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in. w sferze: ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego, obrony cywilnej i powszechnego obowiązku obrony, ewidencji działalności gospodarczej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych- nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych- stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów – inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad – wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania, środki trwałe wycenia się według kosztów zakupu.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																														
	nie dotyczy																																																														
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																														
	Nie dotyczy																																																														
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																														
	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 122.631,00 zł																																																														
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																																																														
	Gmina nie posiada danych na stanie bilansowym																																																														
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																														
	Nie dotyczy																																																														
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																																														
<p>Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Należności ogółem, w tym:</td> <td>816 474,98</td> <td>1 092 267,76</td> <td>403 510,95</td> <td>1 505 231,79</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Należności budżetowe</td> <td>816 474,98</td> <td>1 092 267,76</td> <td>403 510,95</td> <td>1 505 231,79</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>należność główna</td> <td>661 144,84</td> <td>936 226,80</td> <td>364 055,95</td> <td>1 233 315,69</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>odsetki</td> <td>155 330,14</td> <td>156 040,96</td> <td>39 455,00</td> <td>271 916,10</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>dochodzone na drodze sądowej</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>należność główna</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>odsetki</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Stan pożyczek zagrożonych – pożyczki zagrożone nie występują</p>		Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	Należności ogółem, w tym:		816 474,98	1 092 267,76	403 510,95	1 505 231,79	1	Należności budżetowe	816 474,98	1 092 267,76	403 510,95	1 505 231,79	-	należność główna	661 144,84	936 226,80	364 055,95	1 233 315,69	-	odsetki	155 330,14	156 040,96	39 455,00	271 916,10	2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	3	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Grupa należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																																							
		zwiększenia	zmniejszenia																																																												
1	2	3	4	5	6																																																										
Należności ogółem, w tym:		816 474,98	1 092 267,76	403 510,95	1 505 231,79																																																										
1	Należności budżetowe	816 474,98	1 092 267,76	403 510,95	1 505 231,79																																																										
-	należność główna	661 144,84	936 226,80	364 055,95	1 233 315,69																																																										
-	odsetki	155 330,14	156 040,96	39 455,00	271 916,10																																																										
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00																																																										
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00																																																										
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00																																																										
3	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00																																																										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																														
	Nie dotyczy																																																														
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																														
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																														
	Nie dotyczy																																																														
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																														
	Nie dotyczy																																																														
c)	powyżej 5 lat																																																														

	Kredyty długoterminowe- 130.000,00 zł Pożyczki długoterminowe- 0,00 zł
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Data zwrotu	Nazwa	Kwota
1	2027	Gwarancja usunięcia wad-DROGOMEX Sp.z.o.o.	35 678,16
2	2026	Gwarancja ubezpieczeniowa. Należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 908576944111 WATERTECH	16 678,80
3	2027	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr 113/07/2022/PNW- RONMONT	6 051,88
4	2027	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 3513/CWU/06/2021- FLEXIPOWER	6 945,72
5	2027	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 3511/CWU/06/2021- FLEXIPOWER	13 103,81
6	2026	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG13/0325/21/0018- ErgoEkologia	5 652,00
7	2028	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr 32GG13/0016/3/0046- ERBEDIM	13 808,04
8	2028	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr 32GG13/0016/23/0049- ERBEDIM	93 328,94
9	2030	Poręczenie należytego wykonania umowy nr 126/07/2023/PNW- GRANIMEX	73 875,00
10	2028	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek nr 06GG11/0068/23/0005 MARBUDEX	32 684,09
11	2028	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG13/0016/23/0120 - ERBEDIM	11 815,89
12	2029	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG13/0016/24/0043- ERBEDIM	14 999,35
13	2029	Gwarancja należytego wykonania umowy nr CPLGTF2400785- Colas Polska	74 995,92
14	2030	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG11/0445/24/0010 -SP-INSTAL	3 714,06
15	2030	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 1145/2025/FIN - FB Serwis	75 795,98
Saldo			479 127,64
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	11.616,00	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	18.000,00	
3.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98.772,10	
4.	Inne świadczenia pracownicze*	78.175,52	
	OGÓŁEM	206.563,62	

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi -842.516,60 zł (inwestycje)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występuje
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Agnieszka Michalska
(główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Drużka
(kierownik jednostki)