

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Głownie ul.Kilińskiego 2 95-015 GŁOWNO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Urząd Gminy w Głownie
Numer identyfikacyjny REGON 000543574		A9FCDEFD9B7F8C01 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzena Ewa Wójcik (główny księgowy)	2024.03.29 rok mies. dzień	Marek Józwiak (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzena Ewa Wójcik (główny księgowy)	2024.03.29 rok mies. dzień	Marek Jóźwiak (kierownik jednostki)
--	--	---

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Głowno
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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 01.01.2023-31.12.2023 r.

tab. 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	153 164,81	571,95	0,00	0,00	0,00	571,95						0,00	153 736,76
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	100 743,88					0,00						0,00	100 743,88
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	52 420,93	571,95				571,95						0,00	52 992,88
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	38 822 627,61	0,00	0,00	0,00	24 018 302,91	24 018 302,91	0,00	0,00	0,00	0,00	10 823 638,08	10 823 638,08	52 017 292,44
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	38 442 218,23	0,00	0,00	0,00	10 811 762,58	10 811 762,58	0,00	0,00	0,00	0,00	99 300,00	99 300,00	49 154 680,81
2.1.	Grunty, w tym:	2 444 378,36				51 986,00	51 986,00	0,00					0,00	2 496 364,36
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	122 631,00	0,00				0,00						0,00	122 631,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	31 728 383,98	0,00			10 626 421,71	10 626 421,71	0,00	0,00				0,00	42 354 805,69
2.3.	Środki transportu	1 797 225,33	0,00			0,00	0,00		0,00			99 300,00	99 300,00	1 697 925,33
2.4.	Inne środki trwałe	2 472 230,56	0,00			133 354,87	133 354,87		0,00			0,00	0,00	2 605 585,43
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	380 409,38				13 206 540,33	13 206 540,33					10 724 338,08	10 724 338,08	2 862 611,63
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 01.01.2023 r.-31.12.2023 r.

Tab. 2

[illegible]

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 wieczystie
	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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)
	Stan nie dotyczy
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- 390.000,00 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łączną 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	246 250,00
	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
	Saldo			481 997,33
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	56.336,79	
	2.	Odprawy emerytalne i rentowe	100.781,94	
	3.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62.924,00	
	4.	Inne świadczenia pracownicze*	13.794,00	
		OGÓŁEM	233.836,73	
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 -2.862.611,63 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


 Signed by /
 Podpisano przez:
 Marzena Ewa
 Wójcik
 Date / Data:
 2024-03-29 09:10

 (główny księgowy)

2024-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)


 Signed by /
 Podpisano przez:
 Marek Józwiak
 Date / Data:
 2024-03-29
 09:11.....

 (kierownik jednostki)