

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Janina Adamczewska
(główny księgowy)

2025.03.31
rok mies. dzień

Mirosław Durczyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Miejski w Golinie
1.2	siedzibę jednostki ul.Nowa 1, 62-590 Golina
1.3	adres jednostki ul.Nowa 1, 62-590 Golina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ustawa o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Nr 8/2017 Burmistrza Golinie z dnia 22 maja 2017r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Urzędu Miejskiego w Golinie, zmiana - Zarządzenie Nr 3/2018 z dnia 02.01.2018r., Zarządzenie Nr 28/2018 z dnia 21.12.2018r., Zarządzenie Nr 36/2022 z dnia 07.12.2022r., Zarządzenie Nr 25/2023 z 17.10.2023r. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarzane są wg stawek ustalonych przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej od 500,00 zł umarzane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania. Nabywane wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się wg ceny zakupu. Akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych ewidencjonuje się wg ceny nabycia albo ceny zakupu. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową nie podlegają rozliczeniom w czasie opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Próg istotności został ustalony na poziomie 50.000,00 zł.
5.	inne informacje
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, zwiększenie 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

	Środki trwałe: Grupa 0 - sp.: 11.596.930,36 zł, zw.: 94.038,76 zł, sk.: 11.690.969,12 zł ; Grupa I - sp.: 18.867.168,49 zł, zw.: 479.616,32 zł, zm.: 254.684,62 zł, sk.: 19.092.100,19 zł; Grupa II - sp.: 70.391.858,81 zł, zw.: 17.575.445,28 zł, zm.: 238.454,87 zł, sk.: 87.728.849,22 zł; Grupa III - sp.: 476.360,47 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 476.360,47 zł, Grupa IV - sp.: 130.527,64 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 130.527,64 zł, Grupa V - sp.: 2.000,00 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł, Grupa VI - sp.: 2.285.390,21 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 2.285.390,21 zł, Grupa VII - sp.: 1.434.437,74 zł, zw.: 710.446,99 zł, zm.: 35.000,00 zł, sk.: 2.109.884,73 zł, Grupa VIII - sp.: 1.312.487,97 zł, zw.: 349.610,10 zł, zm.: 159.603,71 zł, sk.: 1.502.494,36 zł. Umorzenie: Grupa I - sp.: 3.260.071,53 zł, zw.: 470.476,53 zł, sk.: 3.730.548,06 zł; Grupa II - sp.: 28.253.870,80 zł, zw.: 2.553.415,28 zł, sk.: 30.807.286,08 zł; Grupa III - sp.: 461.059,96 zł, zw.: 3.075,12 zł, sk.: 464.135,08 zł; Grupa IV - sp.: 130.527,64 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 130.527,64 zł; Grupa V - sp.: 2.000,00 zł zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł; Grupa VI - sp.: 1.007.407,55 zł, zw.: 220.129,44 zł, sk.: 1.227.536,99 zł; Grupa VII - sp.: 1.251.241,81 zł, zw.: 286.630,92 zł, sk.: 1.537.872,73 zł; Grupa VIII - sp.: 907.654,99 zł, zw.: 122.779,37 zł, sk.: 1.030.434,36 zł. Pozostałe środki trwałe: sp.: 1.686.899,44 zł, zw.: 208.854,56 zł, zm.: 242.349,19 zł sk.: 1.653.404,81 zł. Wartości niematerialne i prawne: sp.: 203.031,29 zł, zw.: 7.778,00 zł, zm.: 7.778,00 zł, sk.: 203.031,29 zł.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
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
	0
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały w Spółce z o.o. Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu - 1.531 udziałów o wartości 1.539.192,18 zł, udziały w Miejskim Zakładzie Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Koninie - 5 udziałów o wartości 5.000,00 zł, udziały w kapitale zakładowym spółki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Golinie - 1.858 szt.o wartości 929.190,86 zł, udziały w kapitale zakładowym Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Koninie - 10 akcji o wartości 30.610,00 zł, 1 udział w Golińskiej Spółdzielni Socjalnej "Aktywni Razem" w Golinie o wartości 100,00 zł.
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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności 1.186.759,15 zł, Sp. 1.228.711,19 zł, rozwiązanie odpisów 69.869,84 zł, rozwiązanie odpisów w wyniku przedawnienia 133.264,20 zł, utworzenie odpisów 161.182,00 zł.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
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
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
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
	Udzielone poręczenia 169.000,00 zł.
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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.215.485,34 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa - 5 osób - 87.836,40 zł.
1.16	inne informacje
	brak
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
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
	Wartość środków trwałych w budowie 3.463.414,08 zł. Odsetki - 0 zł, różnice kursowe - 0 zł.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
2.4	informacje 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
	0
2.5	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 poniesiono wydatki na wypłatę dodatków gazowych na kwotę 15.347,49 zł, wydatkowano środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na kwotę 684.189,77 zł oraz z Rządowego Funduszu "Polski Ład" Program Inwestycji Strategicznych na kwotę 4.095.581,10 zł. Z Funduszu Pomocy Ukrainie wydatkowano środki w wysokości 179.902,30 zł.

Janina
Adamczewska

Elektronicznie podpisany
przez Janina
Adamczewska
Data: 2025.03.31 11:42:36
+02'00'

Mirosław
Durczyński

Elektronicznie podpisany
przez Mirosław Durczyński
Data: 2025.03.31 11:43:21
+02'00'