

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 2018r. do 31 grudnia 2018r.
3.	jednostki samorządu terytorialnego wchodzą 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. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarżane 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 użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej od 500,00 zł umarżane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania. 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
	<p>Środki trwałe: Grupa 0 - sp.: 7.679.988,88 zł, zw.: 126.911,72 zł, zm.: 50.545,45 zł, sk.: 7.756.355,15 zł; Grupa I - sp.: 11.031.852,49 zł, zw.: 279.052,80 zł, zm.: 26.073,54 zł, sk.: 11.284.831,75 zł; Grupa II - sp.: 40.961.630,27 zł, zw.: 6.402.310,17 zł, sk.: 47.363.940,44 zł; Grupa III - sp.: 476.360,47 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 476.360,47 zł, Grupa IV - sp.: 169.643,78 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 169.643,78 zł, Grupa V - sp.: 2.000,00 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł, Grupa VI - sp.: 84.094,45 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 84.094,45 zł, Grupa VII - sp.: 1.485.530,74 zł, zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 1.485.530,74 zł, Grupa VIII - sp.: 414.195,23 zł, zw.: 397.448,97 zł, sk.: 811.644,20 zł.</p> <p>Umorzenie: Grupa I - sp.: 1.286.292,23 zł, zw.: 274.757,27 zł, sk.: 1.561.049,50 zł; Grupa II - sp.: 17.162.092,41 zł, zw.: 1.545.687,62 zł, sk.: 18.707.780,03 zł; Grupa III - sp.: 397.350,94 zł, zw.: 11.809,20 zł, sk.: 409.160,14 zł; Grupa IV - sp.: 165.822,25 zł, zw.: 1.125,96 zł, sk.: 166.948,21 zł; Grupa V - sp.: 2.000,00 zł zw/zmn.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł; Grupa VI - sp.: 68.859,07 zł, zw.: 6.212,76 zł, sk.: 75.071,83 zł; Grupa VII - sp.: 752.610,05 zł, zw.: 121.044,95 zł, sk.: 873.655,00 zł; Grupa VIII - sp.: 201.300,35 zł, zw.: 57.243,93 zł, sk.: 258.544,28 zł.</p> <p>Pozostałe środki trwałe: sp.: 618.202,14 zł, zw.: 129.442,48 zł, sk.: 747.644,62 zł. Wartości niematerialne i prawne: sp.: 127.230,97 zł, zw.: 11.667,46 zł, zm.: 4.797,00 zł, sk.: 134.101,43 zł.</p>
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
	<p>Udziały w Spółce z o.o. Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu - 696 udziałów o wartości 701.332,61 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 - 748 szt.o wartości 374.190,86 zł, udziały w kapitale zakładowym Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Koninie - 10 akcji o wartości 30.610,00 zł.</p>

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 542.698,31 zł. Sp. 398.567,81 zł, rozwiązanie odpisów 388.499,81 zł, przedawnienie 10.068,00zł, utworzenie odpisów 542.698,31 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
	0
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
	0
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa - 6 osób - 63.229,62 zł, ekwiwalent za urlop - 3 osoby - 31.318,47 zł, odprawa emerytalna - 3 osoby - 99.360,00 zł, odprawa pośmiertna - 1 osoba - 4.056,00 zł, ekwiwalent za urlop wypocz.pośmiertny - 1 osoba - -6.978,68 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 2.905.327,40 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
	Przychód w kwocie 37.763,27 zł wynikający z kary umownej za nieterminowe wykonanie prac w ramach inwestycji.
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