

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		23 657 702,68	24 869 827,03	A. Fundusz		24 031 131,68	25 291 448,22
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		9 107 267,02	10 799 607,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe		23 657 702,68	24 869 827,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)		14 923 864,66	14 491 840,40
1. Środki trwałe		23 226 766,71	24 354 817,08	1. Zysk netto (+)		14 923 864,66	14 491 840,40
1.1. Grunty		4 240 744,18	4 699 795,78	2. Strata netto (-)			
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		18 896 076,29	19 580 630,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		75 386,16	63 613,09	B. Fundusz placówek			
1.4. Środki transportu		4 199,99	4 150,99	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe		10 360,09	6 627,15	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		565 910,41	347 672,49
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		430 935,97	515 009,95	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		565 910,41	347 672,49
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		46 108,14	38 855,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Zobowiązania wobec budżetów			675,48
1.1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		16 006,09	16 152,52
1.2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		84 360,48	84 997,62
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		13 995,92	17 018,71
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		402 599,78	185 416,73
B. Aktywa obrotowe		939 339,41	769 293,68				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
URZĄD GMINY DŁUTÓW
 ul. Pabianicka 25
 95-081 DŁUTÓW
 tel. 044 634 02 18; 634 05 21
 Numer identyfikacyjny REGON
000535362

BILANS
 jednostki budżetowej,
 lub samorządowego
 zakładu
 budżetowego
 sporządzony na
 dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:
GMINA DŁUTÓW
 ul. Pabianicka 25
 95-081 Dłutów

I. Zapasy	10 552,80	11 901,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	10 552,80	11 901,17			
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusz specjalne	2 840,00	4 555,44
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 840,00	4 555,44
4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	523 346,83	567 420,34	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	144 112,14	196 386,61	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	1 468,01		IV. Rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	377 766,68	371 033,73			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	405 439,78	189 972,17			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	405 439,78	189 972,17			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	24 597 042,09	25 639 120,71	Suma pasywów	24 597 042,09	25 639 120,71

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz

Główny księgowy

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)


0,00

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk

Kierownik jednostki

URZĄD GMINY DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 DŁUTÓW tel. 044 634 02 18; 634 05 21 000535362 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 934 980,13	19 921 661,09	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 934 980,13	19 921 661,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 297 186,97	5 399 508,57	
I. Amortyzacja	1 217 946,48	1 142 839,03	
II. Zużycie materiałów i energii	428 469,01	585 402,95	
III Usługi obce	1 526 825,32	1 492 323,50	
IV. Podatki i opłaty	1 863,00	1 993,00	
V. Wynagrodzenia	1 327 492,97	1 358 739,84	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	251 149,38	270 047,03	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	393 489,92	434 645,04	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	80 538,57	58 465,89	
X. Pozostałe obciążenia	69 412,32	55 052,29	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	14 637 793,16	14 522 152,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	423 088,23	70 746,10	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	423 088,23	70 746,10	
E. Pozostałe koszty operacyjne	32 362,00	9 005,78	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	32 362,00	9 005,78	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 028 519,39	14 583 892,84	
G. Przychody finansowe	6 528,75	1 304,51	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	6 528,75	1 304,51	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	111 183,48	93 356,95	
I. Odsetki	111 183,48	93 356,95	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 923 864,66	14 491 840,40	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 923 864,66	14 491 840,40	

SKARBNIK GMINY

 mgr Małgorzata Cilkusz
 Główny księgowy

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

 mgr inż. Małgorzata Maślanka-Olczyk
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
URZĄD GMINY DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 DŁUTÓW tel. 044 634 02 18; 634 05 21 Numer identyfikacyjny REGON 000535362	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku	GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)	13 603 430,55	9 107 267,02	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	25 260 009,20	24 580 517,36	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 003 939,97	14 923 864,66	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 326 102,77	7 197 065,61	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	4 929 966,46	2 444 421,01	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		15 166,08	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	29 756 172,73	22 888 176,56	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 251 418,20	19 950 261,83	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 112 877,19	2 830 329,30	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 388 349,69	29 787,28	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	3 527,65	77 798,15	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 107 267,02	10 799 607,82	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	14 923 864,66	14 491 840,40	
1. zysk netto (+)	14 923 864,66	14 491 840,40	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	24 031 131,68	25 291 448,22	

SKARBNIK GMINY

 mgr Katarzyna Olkusz

 Główny księgowy

2019 03 29
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

 mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk

 Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Urząd Gminy Dłutów
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 95-081 Dłutów, ul. Pabianicka 25
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 95-081 Dłutów, ul. Pabianicka 25
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka organizacyjna Gminy Dłutów - PKD 8411Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNIP - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji. Amortyzacja: - metoda liniowa Środki trwałe w budowie: - cena nabycia lub koszt wytworzenia Należności: - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem oszczędności, Roszczenia i zobowiązania: - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne: - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki: - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania: - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne: - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe: - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	inne informacje Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;
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. W/w informacje przedstawia tabela nr 1 i 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje w/w informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Odpisy nie wystąpiły.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wleczycie Jednostka nie użytkuje wleczycie gruntów.
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 Nie dotyczy
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 Odpisy nie wystąpiły.
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 - 500.580,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 1.511.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat - 1.227.500,00 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
	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
	Gwarancje stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów - 146.393,55 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych: nagród jubileuszowych - 12.384,00 zł, odpraw emerytalnych - 17.280,00 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

Katarzyna Olkusz
mgr Katarzyna Olkusz
Główny księgowy

29.03.2019 r.

WÓJT GMINY DŁUTÓW

Grzywna Wasłanka-Olezyk
mgr inż. Grzywna Wasłanka-Olezyk
Kierownik jednostki

Tabela Nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Urzędu Gminy Dłutów

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przenieszone wycenianie *	inne	aktualizacja	rozchód		przenieszenie wycenianie *
I.	Środki trwałe	33 425 163,77 zł		2 285 510,60 zł	98 306,06 zł			76 914,28 zł	4 508,06 zł	35 727 558,09 zł
1	Grunty	4 240 744,18 zł		488 838,88 zł			29 787,28 zł			4 699 795,78 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 031 605,81 zł		1 796 671,72 zł	48 079,06 zł				1 408,06 zł	29 874 948,53 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	287 493,78 zł			3 100,00 zł				3 100,00 zł	287 493,78 zł
4	Środki transportu	820 161,17 zł			47 127,00 zł		47 127,00 zł			820 161,17 zł
5	Inne środki trwałe	45 158,83 zł								45 158,83 zł
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	430 935,97 zł			1 958 543,85 zł				1 874 469,87 zł	515 009,95 zł
III	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
IV	Wartości niematerialne i prawne	3 896,64 zł								3 896,64 zł
	SUMA (I+II+III+IV)	33 859 996,38 zł		2 285 510,60 zł	2 056 849,91 zł		76 914,28 zł	1 878 977,93 zł		36 246 464,68 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Olkusz
 mgr Katarzyna Olkusz

WÓJT GMINY DLUTÓW
Marek
 mgr inż. Grzegorz Maślanka-Olczyk

Tabela Nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Urzędu Gminy Dłutów

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenia wewnętrzne*	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne +	Inne	
I.	Umorzenie środków trwałych	10 198 397,06 zł		1 189 966,03 zł	31 504,92 zł			47 127,00 zł			11 372 741,01 zł
1	Umorzenie gruntów										
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	9 135 529,52 zł		1 127 284,02 zł	31 504,92 zł						10 294 318,46 zł
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	212 107,62 zł		11 773,07 zł							223 880,69 zł
4	Umorzenie środków transportu	815 961,18 zł		47 176,00 zł				47 127,00 zł			816 010,18 zł
5	Umorzenie innych środków trwałych	34 798,74 zł		3 732,94 zł							38 531,68 zł
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 896,64 zł									3 896,64 zł
	SUMA (I+II)	10 202 293,70 zł		1 189 966,03 zł	31 504,92 zł			47 127,00 zł			11 376 637,65 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Otkus
 mgr Katarzyna Otkus

WÓJT GMINY DŁUTÓW
Marek
 mgr inż. Grzegorz Maślanka-Olczyk