

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		30 105 575,79	36 001 090,49	A. Fundusz	30 638 369,74	35 946 036,40	
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	7 697 405,39	9 289 858,27	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		30 095 026,69	35 993 631,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	22 940 964,35	26 656 178,13	
1. Środki trwałe		29 565 861,40	31 486 461,49	1. Zysk netto (+)	22 940 964,35	26 656 178,13	
1.1. Grunty		6 576 689,46	6 666 408,73	2. Strata netto (-)			
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		583 063,00	583 063,00				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		22 895 388,15	24 732 180,38	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		73 030,13	72 502,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.4. Środki transportu		2 925,99	2 337,99	B. Fundusz placówek			
1.5. Inne środki trwałe		17 827,67	13 032,37	C. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		529 165,29	4 507 170,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	593 317,94	1 574 011,43	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe		10 549,10	7 459,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	593 317,94	1 574 011,43	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	137 374,12	1 005 807,91	
1.1. Akcje i udziały				2. Zobowiązania wobec budżetów		584,00	
1.2. Inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 497,47	26 572,45	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 110,05	136 397,70	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				5. Pozostałe zobowiązania	56 438,87	52 676,84	
B. Aktywa obrotowe		1 126 111,89	1 518 957,34	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	256 348,57	347 856,82	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
URZĄD GMINY DŁUTÓW
 ul. Pabianicka 25
 95-081 D Ł U T Ó W
 t: 044 634 02 18; 634 05 21
 Numer identyfikacyjny REGON
000535362

BILANS
 jednostki budżetowej,
 lub samorządowego
 zakładu
 budżetowego
 sporządzony na
 dzień 31 grudnia 2022 r.

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

I. Zapasy	10 732,60	600 672,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	10 732,60	18 832,30			
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusze specjalne	3 548,86	4 115,71
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 548,86	4 115,71
4. Towary		581 840,42	8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	855 481,86	565 726,34			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		1 556,74	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	33 210,00	61 347,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	822 271,86	502 822,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	259 897,43	352 558,28			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	259 897,43	351 974,28			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		584,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	31 231 687,68	37 520 047,83	Suma pasywów	31 231 687,68	37 520 047,83

SKARBNIK GMINY

mgr. Katarzyna Olkusz
Główny księgowy

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk
.....
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat:
URZĄD GMINY DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 D Ł U T Ó W t. l. 044 634 02 18; 634 05 21 Numer identyfikacyjny REGON 000535362	sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 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)	11 989 708,47	7 697 405,39	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	29 916 380,84	46 265 810,58	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	19 044 541,45	22 940 964,35	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 469 158,53	15 851 786,64	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	1 387 958,68	7 300 581,44	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
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	14 722,18	172 478,15	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 208 683,92	44 673 357,70	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 977 017,92	36 355 884,52	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 870 805,43	8 240 664,30	
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	244 572,39	26 208,61	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	116 288,18	50 600,27	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 697 405,39	9 289 858,27	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	22 940 964,35	26 656 178,13	
1. zysk netto (+)	22 940 964,35	26 656 178,13	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	30 638 369,74	35 946 036,40	

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz

Główny księgowy

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Grażyna Maślanka-Olezyk

Kierownik jednostki

URZĄD GMINY DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 DŁUTÓW tel. 044 347 32 87 634 05 2 000535362 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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		30 496 422,64	35 792 244,64
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			589 443,81
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 496 422,64	35 202 800,83
B. Koszty działalności operacyjnej		8 095 981,21	9 049 865,08
I. Amortyzacja		1 434 653,17	1 472 287,50
II. Zużycie materiałów i energii		586 999,62	712 800,29
III Usługi obce		3 207 364,47	3 069 175,76
IV. Podatki i opłaty		5 746,00	5 968,00
V. Wynagrodzenia		1 772 369,50	2 063 611,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		363 960,95	408 857,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		535 814,88	575 260,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			253 304,41
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		37 408,45	34 203,17
X. Pozostałe obciążenia		151 664,17	454 397,51
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		22 400 441,43	26 742 379,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		568 169,56	119 267,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		568 169,56	119 267,49
E. Pozostałe koszty operacyjne		14 444,72	53 279,55
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		14 444,72	53 279,55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		22 954 166,27	26 808 367,50
G. Przychody finansowe		19 035,97	-49 325,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		19 035,97	-49 325,15
III. Inne			
H. Koszty finansowe		32 237,89	102 864,22
I. Odsetki		32 237,89	102 864,22
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		22 940 964,35	26 656 178,13
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		22 940 964,35	26 656 178,13

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz
.....
Główny księgowy

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Katarzyna Maślanka-Olczyk
Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1.	Nazwa 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 1.01.2022 r. - 31.12.2022 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 ostrożności, 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 wieczysto Wartość gruntów oddanych przez Gminę w użytkowanie wieczyste - 583.063,00 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
	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 -1.739.500,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 0,00 zł
c)	powyżej 5 lat - 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
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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
	Wartość zabezpieczeń należytego wykonania umów przyjętych od wykonawców inwestycji w formie gwarancji - 321.202,41zł.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych: nagród jubileuszowych - 31.702,75 zł, ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy - 1.515,06 zł
1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Gmina Dłutów, w wyniku nabycia spadku z mocy prawa, pozostawała nadal następcą prawną nieruchomości w Drzewocinach. Stan czynny spadku opiewa na kwotę 339.000 zł zaś ustalone zobowiązania po zmarłej wynoszą 823.638,41 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz

Główny księgowy

30.03.2023 r.

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Grażyna Małucha-Olszyk

Kierownik jednostki

Tabela Nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Urzędu Gminy Dłutów w 2022 roku

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
I.	Środki trwałe	44 863 577,69		3 467 073,82		2 622,65		179 228,63		2 622,65	48 151 422,88
1	Grunty	6 576 689,46		163 905,50		2 622,65		74 186,23		2 622,65	6 666 408,73
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	583 063,00									583 063,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 107 896,10		3 290 470,72				74 328,00			40 324 038,82
3	Urządzenia techniczne i maszyny	298 881,63		12 697,60				30 714,40			280 864,83
4	Środki transportu	820 161,17									820 161,17
5	Inne środki trwałe	59 949,33									59 949,33
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	529 165,29			7 275 223,03					3 297 218,32	4 507 170,00
III	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
IV	Wartości niematerialne i prawne	3 896,64									3 896,64
	SUMA (I+II+III+IV)	45 396 639,62		3 467 073,82	7 275 223,03	2 622,65		179 228,63		2 622,65	52 662 489,52

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

Tabela Nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Urzędu Gminy Dłutów w 2022 roku

W zł

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
I.	Umorzenie środków trwałych	15 297 716,29		1 472 287,50				105 042,40			16 664 961,39
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	14 212 507,95		1 453 678,49				74 328,00			15 591 858,44
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	225 851,50		13 225,71				30 714,40			208 362,81
4	Umorzenie środków transportu	817 235,18		588,00							817 823,18
5	Umorzenie innych środków trwałych	42 121,66		4 795,30							46 916,96
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 896,64									3 896,64
	SUMA (I+II)	15 301 612,93		1 472 287,50				105 042,40			16 668 858,03

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

SKARBNIK GMINY

 mgr Karolina Ożus

WÓJT GMINY DŁUTÓW

 mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk