

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		24 869 827,03	30 054 144,40	A. Fundusz		25 291 448,22	30 510 108,17
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		10 799 607,82	12 044 346,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe		24 869 827,03	30 054 144,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)		14 491 840,40	18 465 761,86
1. Środki trwałe		24 354 817,08	27 922 818,35	1. Zysk netto (+)		14 491 840,40	18 465 761,86
1.1. Grunty		4 699 795,78	5 000 713,53	2. Strata netto (-)			
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		19 580 630,07	22 625 040,24	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		63 613,09	280 048,46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.4. Środki transportu		4 150,99	4 101,99	B. Fundusz placówek			
1.5. Inne środki trwałe		6 627,15	12 914,13	C. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		515 009,95	2 131 326,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		347 672,49	407 388,12
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe				II. Zobowiązania krótkoterminowe		347 672,49	407 388,12
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		38 855,99	56 564,21
1.1. Akcje i udziały				2. Zobowiązania wobec budżetów		675,48	9,62
1.2. Inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		16 152,52	17 197,45
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		84 997,62	90 102,82
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				5. Pozostałe zobowiązania		17 018,71	36 122,57
B. Aktywa obrotowe		769 293,68	863 351,89	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		185 416,73	202 928,14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
URZĄD GMINY DŁUTÓW
 95-081 Dłutów, ul. Pabianicka 25
 tel. 44 634-05-21, 44 634-02-18
 fax 44 634-01-50
 e-mail: dlutow@dlutow.pl
 Numer identyfikacyjny REGON
000535362

BILANS
 jednostki budżetowej,
 lub samorządowego
 zakładu
 budżetowego
 sporządzony na
 dzień 31 grudnia 2019 r.

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

I. Zapasy	11 901,17	9 646,12	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	11 901,17	9 646,12			
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusz specjalne	4 555,44	4 463,31
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 555,44	4 463,31
4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	567 420,34	646 314,31	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	196 386,61	55 231,42	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	371 033,73	591 082,89			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 972,17	207 391,46			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189 972,17	207 391,46			
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	25 639 120,71	30 917 496,29	Suma pasywów	25 639 120,71	30 917 496,29

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz

.....
Główny księgowy

2020-03-05
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Urszula Maślanka-Olczyk
Kierownik jednostki

URZĄD GMINY DŁUTÓW 95-081 Dłutów, ul. Pabianicka 25 tel. 44 634-05-21, 44 634-02-18 fax 44 634-01-50 e-mail: dlutow@dlutow.pl 000535362 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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	19 921 661,09	24 193 839,72	
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	19 921 661,09	24 193 839,72	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 399 508,57	5 781 772,84	
I. Amortyzacja	1 142 839,03	1 218 913,69	
II. Zużycie materiałów i energii	585 402,95	497 271,16	
III. Usługi obce	1 492 323,50	1 689 156,76	
IV. Podatki i opłaty	1 993,00	4 635,00	
V. Wynagrodzenia	1 358 739,84	1 450 935,65	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	270 047,03	277 024,09	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	434 645,04	504 844,95	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	58 465,89	46 632,15	
X. Pozostałe obciążenia	55 052,29	92 359,39	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	14 522 152,52	18 412 066,88	
D. Pozostałe przychody operacyjne	70 746,10	115 684,92	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	70 746,10	115 684,92	
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 005,78	709,06	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	9 005,78	709,06	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 583 892,84	18 527 042,74	
G. Przychody finansowe	1 304,51	8 740,73	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	1 304,51	8 740,73	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	93 356,95	70 021,61	
I. Odsetki	93 356,95	70 021,61	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 491 840,40	18 465 761,86	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 491 840,40	18 465 761,86	

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz

Główny księgowy

2020-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY DŁUTÓW 95-081 Dłutów, ul. Pabianicka 25 tel. 44 634-05-21, 44 634-02-18 fax 44 634-01-50 e-mail: dlutow@dlutow.pl Numer identyfikacyjny REGON 000535362	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku	Adresat: 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)	9 107 267,02	10 799 607,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	24 580 517,36	32 678 037,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 923 864,66	14 491 840,40
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 197 065,61	11 679 649,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	2 444 421,01	6 169 977,29
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	336 571,00
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)	22 888 176,56	31 433 392,48
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 950 261,83	24 262 855,83
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 830 329,30	7 067 219,42
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	29 787,28	35 653,25
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	77 798,15	67 663,98
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 799 607,82	12 044 253,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	14 491 840,40	18 465 761,86
1. zysk netto (+)	14 491 840,40	18 465 761,86
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	25 291 448,22	30 510 015,17

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Olkusz

Główny księgowy

2020-03-05

(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 1.01.2019 r. - 31.12.2019 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 wieczysto Jednostka nie użytkuje wieczyste 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 - 1.998.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 1.217.519,00 zł
c)	powyżej 5 lat - 521.981,00 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 - 805.147,22 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych: nagród jubileuszowych - 32.730,00 zł, ekwiwalentu za urlop - 3.905,77 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

mgr Grażyna Olkusz
Główny księgowy

05.03.2020 r.

WÓJT GMINY DŁUTÓW

mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk

Kierownik jednostki

Tabela Nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Urzędu Gminy Dłutów w 2019 roku

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne *
I.	Środki trwałe	35 727 558,09 zł		4 816 868,21 zł		5 700,00 zł		66 102,90 zł	9 186,00 zł	40 474 837,40 zł
1	Grunty	4 699 795,78 zł		330 871,00 zł		5 700,00 zł		35 653,25 zł		5 000 713,53 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 874 948,53 zł		4 245 482,35 zł						34 120 430,88 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	287 493,78 zł		229 514,86 zł				30 449,65 zł		486 558,99 zł
4	Środki transportu	820 161,17 zł								820 161,17 zł
5	Inne środki trwałe	45 158,83 zł		11 000,00 zł					9 186,00 zł	46 972,83 zł
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	515 009,95 zł			6 169 977,29 zł				4 553 661,19 zł	2 131 326,05 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)	36 246 464,68 zł		4 816 868,21 zł	6 169 977,29 zł	5 700,00 zł		66 102,90 zł	4 562 847,19 zł	42 610 060,09 zł

* dobowy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

SKARBNIK GMINY
mgr Krystyna Okrusz

WÓJT GMINY DEUTÓW
mgr inż. Grazyna Masłanka-Olczyk

Tabela Nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Urzędu Gminy Dłutów w 2019 r.

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	11 372 741,01 zł		1 218 913,69 zł						30 449,65 zł	9 186,00 zł		12 552 019,05 zł
1	Umorzenie gruntów												
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	10 294 318,46 zł		1 201 072,18 zł									11 495 390,64 zł
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	223 880,69 zł		13 079,49 zł						30 449,65 zł			206 510,53 zł
4	Umorzenie środków transportu	816 010,18 zł		49,00 zł									816 059,18 zł
5	Umorzenie innych środków trwałych	38 531,68 zł		4 713,02 zł							9 186,00 zł		34 058,70 zł
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 896,64 zł											3 896,64 zł
	SUMA (I+II)	11 376 637,65 zł		1 218 913,69 zł						30 449,65 zł	9 186,00 zł		12 555 915,69 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

WÓJT GMINY DŁUTÓW
Mokry
 mgr inż. Grażyna Maślanka-Olczyk

SKARBNIK GMINY
Kokotryna Olkusz
 mgr. Kokotryna Olkusz