

Urząd Gminy w Brzeźniu Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018 roku	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRAHUNKOWA w ŁODZI

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	45 441 229,14	47 285 764,47	A. Fundusz	47 312 951,94	48 793 363,27
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>14 047,33</i>	<i>8 399,61</i>	<i>I. Fundusz jednostki</i>	<i>34 974 495,78</i>	<i>31 412 380,17</i>
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>45 427 181,81</i>	<i>47 277 364,86</i>	<i>II. Wynik finansowy netto (+, -)</i>	<i>12 338 456,16</i>	<i>17 380 983,10</i>
1. Środki trwałe	44 818 502,19	46 569 774,60	1.1. Zysk netto (+)	12 338 456,16	17 380 983,10
1.1. Grunty	4 062 205,94	4 051 138,82	1.2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		143 989,46	<i>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</i>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 490 920,91	42 284 407,62	<i>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	124 686,37	127 950,97			
1.4. Środki transportu	15 815,24	8 780,33	B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe	124 873,73	97 496,86	C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	608 679,62	707 590,26	1.1.		
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1.2.		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			1.3.		
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	563 649,83	643 324,40
1. Akcje i udziały			<i>I. Zobowiązania długoterminowe</i>		
2. Inne papiery wartościowe			<i>II. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	563 649,83	643 324,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	186 780,37	205 712,61
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2 435 372,63	2 150 923,20	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 223,43	18 958,97
<i>I. Zapasy</i>	<i>41 521,06</i>	<i>43 767,39</i>	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	95 523,38	99 280,25
1. Materiały	41 521,06	43 767,39	5. Pozostałe zobowiązania	26 591,78	31 818,87
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	182 051,80	150 085,75

3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	76 838,65
4. Towary			8. Fundusze specjalne	54 479,07	60 629,30
II. Należności krótkoterminowe	2 198 052,69	1 863 598,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 479,07	60 629,30
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 799,38	1 831,78	8.2. Inne fundusze		
2. Należności od budżetów		27 190,54	III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	2 196 253,31	1 834 575,78			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	195 798,88	243 557,71			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	195 798,88	243 557,71			
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	47 876 601,77	49 436 687,67	Suma pasywów	47 876 601,77	49 436 687,67

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Major
 Główny księgowy

2019-03-28

 rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Dorota Kubiak
 Kierownik jednostki

Urząd Gminy w Brzeźniu Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostka budżetowa sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w ŁODZI	
000535468			
Numer identyfikacyjny REGON			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		24 322 896,46	29 899 905,50
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			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		24 322 896,46	29 899 905,50
B. Koszty działalności operacyjnej		11 867 328,71	12 507 849,72
I. Amortyzacja		2 576 058,56	2 684 648,60
II. Zużycie materiałów i energii		540 340,69	661 857,98
III. Usługi obce		1 740 527,56	2 038 231,80
IV. Podatki i opłaty		11 130,00	6 678,00
V. Wynagrodzenia		1 554 112,32	1 655 561,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		312 334,58	312 913,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		802 004,11	848 062,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 330 820,89	4 299 896,23
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 455 567,75	17 392 055,78
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	94 659,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			94 659,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	4 298,32
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			4 298,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		12 455 567,75	17 482 416,82
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		0,00	
III. Inne		0,00	
H. Koszty finansowe		117 111,59	101 433,72
I. Odsetki		117 111,59	100 433,72
II. Inne		0,00	1 000,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		12 338 456,16	17 380 983,10
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		12 338 456,16	17 380 983,10

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Major
(główny księgowy)

2019-03-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Dorota Kubiak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Brzeźnio
1.2	siedzibę jednostki
	Brzeźnio, ul. Wspólna 44
1.3	adres jednostki
	ul. Wspólna 44, 98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka działa zgodnie z obowiązującymi ustawami
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	143 989,46 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 (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
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
	1 861 937,70 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 280 551,28 zł
c)	powyżej 5 lat
	3 620 858,18 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 lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Rodzaj zabezpieczeń: Pożyczki, kwota zobowiązań: 2 530 420,66 zł, forma zabezpieczenia hipoteka
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	84 988,86 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	6 596 101,76 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

 mgr Katarzyna Major
 (główny księgowy)

28.03.2019

 (rok, miesiąc, dzień)

WOJT

 mgr Dorota Kubiak
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16	17	18	19
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)		stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
2																		
Wartości niematerialne i prawne	175 406,97		1 119,30		1 119,30					0,00			6 767,02		168 126,66	14 047,33	8 399,61	
Środki trwałe:	66 234 915,23	0,00	6 638 035,02	0,00	6 638 035,02	0,00	143 362,00	17 226,44	2 064 399,73	2 224 988,17	70 647 962,08				0,00	66 234 915,23	70 647 962,08	
Grunty	4 062 205,94		16 014,56		16 014,56		26 963,00		118,68	27 081,68	4 051 138,82				0,00	4 062 205,94	4 051 138,82	
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i udziałowe	8 324 835,33		233 437,16		233 437,16		101 299,00			101 299,00	8 456 973,49		204 169,10		2 377 030,60	6 151 973,83	6 079 942,89	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 750 402,41		6 191 971,65		6 191 971,65				2 061 477,35	2 061 477,35	54 880 896,71		2 264 976,65		18 676 431,98	34 338 947,06	36 204 484,73	
Kotły i maszyny energetyczne	30 480,45									0,00	30 480,45		3 812,58		5 631,30	28 661,73	24 849,15	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	314 299,74		34 806,65		34 806,65				2 803,70	2 803,70	346 302,69		14 516,03		285 948,65	42 867,12	60 354,04	
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										0,00	0,00				0,00			
Urządzenia techniczne	126 985,73		15 100,00		15 100,00		15 100,00	17 226,44		32 326,44	109 759,29		10 409,74	17 226,44	87 011,51	53 157,52	42 747,78	
Środki transportu	1 922 268,77		135 955,00		135 955,00					0,00	2 058 223,77		142 989,91		2 049 443,44	15 815,24	8 780,33	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	705 436,86		10 750,00		10 750,00					0,00	714 186,86		38 126,87		616 690,00	124 873,73	97 486,86	
Inwentarz żywy											0,00				0,00			

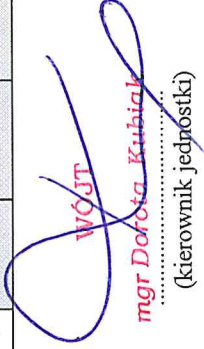
SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Major

(główny księgowy)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)



mgr Dofina Kubiak
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Brzeźniu Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 000535468 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostka budżetowa sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w ŁODZI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 150 467,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	26 519 521,57	37 463 901,94	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 273 783,03	12 338 456,16	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 843 352,57	18 351 033,68	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	2 395 067,47	6 596 101,76	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		135 955,00	
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	7 318,50	42 355,34	
2. Zmniejszenia Funduszu jednostki (z tytułu)	27 695 493,47	41 026 017,55	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	24 118 025,37	30 337 505,06	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 442 484,74	8 443 284,32	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	109 854,46	143 362,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	25 128,90	2 101 866,17	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	34 974 495,78	31 412 380,17	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	12 338 456,16	17 380 983,10	
1. zysk netto (+)	12 338 456,16	17 380 983,10	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (poz. II+,- III)	47 312 951,94	48 793 363,27	

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Major

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Dorota Kubiak

(Kierownik jednostki)