

**Zarządzenie Nr 88/2018
Wójta Gminy Michałowice
z dnia 16 kwietnia 2018 r.**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Michałowice za 2017 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) – Wójt Gminy Michałowice zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Michałowice sprawozdanie finansowe Gminy Michałowice za 2017 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Michałowice,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszach jednostek budżetowych,

stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Michałowice przedkłada Radzie Gminy sprawozdanie finansowe gminy za 2017 rok, zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu Gminy Michałowice,
- łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszach jednostek budżetowych,

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy

Bilans z wykonania budżetu gminy za 2017 rok przedstawia sytuację finansową gminy w zakresie realizacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. W bilansie z wykonania budżetu ujmuje się operacje związane z wykonaniem budżetu gminy bez uwzględniania danych poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy (ich aktywów i pasywów) wraz z wykazaniem wyniku budżetu. W bilansie wykazywane są zobowiązania obejmujące zobowiązania finansowe, zobowiązania wobec budżetów i pozostałe zobowiązania.

Bilans z wykonania budżetu gminy prezentuje dane podzielone na aktywa i pasywa.

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 34 421 623,80 zł.

W aktywach na koniec roku:

- 96,2% stanowią środki pieniężne – 33 109 826,17 zł, obejmujące środki na wydatki niewygasające – 13 352 611,76 zł, których realizacja nastąpi nie później niż do końca czerwca 2018 roku, środki budżetowe – 19 757 214,41 zł;
- 5,58% stanowią należności od budżetów – 1 311 797,63zł, w tym należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1 198 579,00 zł, oraz należności z urzędów skarbowych – 113 218,63 zł.

W pasywach na koniec roku:

- zobowiązania ogółem stanowią - 10 336 837,25 zł, z tego:
zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 10 257 000,00 zł;
zobowiązania wobec budżetów – 72 517,14 zł, obejmujące niezwrócone do końca roku dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa,
pozostałe zobowiązania – 7320,11 zł, z tytułu podatku VAT za m-c grudzień 2017 r;

- aktywa netto budżetu wynoszą 22 473 414,55 zł, i obejmują:
 wynik wykonania budżetu za 2017 rok – 4 066 834,45 zł (zrealizowane dochody przewyższają wykonane wydatki),
 nadwyżkę budżetu – 17 419 446,21 zł, (wykonanie budżetu za 2017 rok powiększone o kwotę wydatków niewygasających),
 niewykonane wydatki (rezerwa na wydatki niewygasające) – 13 352 611,76 zł,
 skumulowany wynik budżetu – (+) 5 053 968,34 zł, wynikający z przebiegów dochodów i wydatków,
- inne pasywa 1 611 372,00 zł, - obejmujące środki subwencji oświatowej przekazane w miesiącu grudniu 2017 roku na miesiąc styczeń 2018 r.

2. Łączny bilans jednostek budżetowych

Bilans jest podstawową częścią sprawozdania finansowego jednostki. Zawiera zestawienie aktywów i pasywów jednostki na początek (bilans otwarcia) i koniec (bilans zamknięcia) okresu sprawozdawczego, w którym prezentowane są wartościowo odrębne składniki majątkowe – aktywa i źródła ich pochodzenia – pasywa.

Aktywa informują o wielkości i postaci majątku a pasywa dostarczają informacji o źródłach finansowania tego majątku. Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą się równać pasywom.

Podstawowy podział aktywów to podział na aktywa trwałe i obrotowe. Do aktywów trwałych zalicza się m.in. grunty, budynki, urządzenia techniczne, środki transportu, środki trwałe w budowie, należności długoterminowe, natomiast w skład aktywów obrotowych wchodzi m.in. materiały, należności krótkoterminowe, środki pieniężne.

Podstawowy podział pasywów to podział na własne źródła finansowania - fundusze, zobowiązania oraz fundusze specjalne.

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 508 900 831,50 zł.

W bilansie łącznym jednostek budżetowych udział majątku trwałego w aktywach ogółem wynosi 503 704 242,37 zł, co stanowi - 98,9%, a majątek obrotowy w wysokości 5 196 589,13 zł, stanowi - 1,1%.

Jednostki budżetowe realizujące zadania publiczne prowadzą działalność, która nie jest nastawiona na zysk, zatem wynik finansowy 31 106 288,35 zł, ma tylko znaczenia bilansowe.

Ustalenie wyniku finansowego to zamknięcie ksiąg rachunkowych na które składają się czynności związane z zakończeniem roku budżetowego. Przeksięgowanie wyniku finansowego po zatwierdzeniu bilansu na konto funduszu jednostki powoduje zmianę funduszu o różnicę uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów.

3. Łączny rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Rachunek zysków i strat to jeden obok bilansu z ważniejszych elementów sprawozdania finansowego przedstawiający efekty wykorzystania majątku wykazanego w bilansie.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) to zestawienie osiągniętych w danym roku przychodów i wszystkich poniesionych w tym okresie kosztów. Celem tego zestawienia jest ustalenie wyniku finansowego oraz pokazanie, co na ten wynik wpływa.

W sprawozdaniu tym wyróżnia się poszczególne obszary działalności: podstawową działalność operacyjną, pozostałą działalność operacyjną, działalność finansową, skutki zdarzeń nadzwyczajnych.

Główną pozycję przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, które wynoszą 125 794 546,02 zł, stanowią przychody netto ze sprzedaży produktów 7 499 611,93 zł (m.in. wpływy za pobór wody i zrzut ścieków oraz z dzierżawy składników majątkowych), oraz przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 118 294 934,09 zł.

Koszty działalności operacyjnej, które wynoszą 95 350 165,19 zł, obejmują amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce (m.in. zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, utrzymanie dróg, usługi transportowe, pocztowe), podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników, pozostałe koszty rodzajowe, inne świadczenia finansowane z budżetu (świadczenia wychowawcze, rodzinne, i świadczenia z funduszu alimentacyjnego), pozostałe obciążenia.

Pozostałe przychody operacyjne wynoszą 372 720,93 zł. Pozostałe koszty finansowe, które wynoszą 238 437,25 zł. Przychody finansowe wynoszą 990 948,67 zł, które obejmują m.in. odsetki o środków na rachunkach bankowych i odsetki od nieterminowych wpłat.

Koszty finansowe w kwocie 463 324,83 zł, które obejmują m. in. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki

Ostatnim elementem składowym sprawozdania finansowego jest zestawienie zmian w funduszu jednostki. Jego głównym zadaniem jest przedstawienie informacji o zmianach poszczególnych składników funduszu za bieżący i poprzedni rok obrotowy jednostki. Fundusz jednostek na koniec roku wyniósł 470 217 819,14 zł.

Zwiększenie funduszu jednostek w kwocie 206 332 840,94 zł, nastąpiło m.in. z tytułu zysku bilansowego za rok ubiegły – 65 759 797,30 zł, zrealizowanych wydatków budżetowych – 114 003 597,73 zł, środków na inwestycje – 23 916 793,48 zł, nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 2 578 716,31 zł.

Zmniejszenie funduszu jednostek wynosi 210 869 817,87 zł, o obejmuje m. in stratę za rok ubiegły – 39 689 780,54 zł, zrealizowane dochody budżetowe – 125 817 823,14 zł, rozliczenie wyniku finansowego środków obrotowych za rok ubiegły - zwrot środków z dochodów samorządowych jednostek budżetowych – 31 089,53 zł, dotacje i środki na inwestycje – 36 460 629,28 zł, oraz wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 1 351 890,48 zł.

Wynik finansowy netto za rok bieżący wynosi 31 106 288,35 zł.

Sprawozdania finansowe - bilans jednostek budżetowych, rachunek zysków i strat jednostek oraz zmiany w funduszu jednostki są ze sobą ściśle powiązane w zakresie funduszu jednostki jak i wykazywanego wyniku finansowego za rok sprawozdawczy.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul. Al. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MICHAŁOWICE sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 638B06925F2F4263 
Numer identyfikacyjny REGON 013269290		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	24 632 724,61	33 109 826,17	I Zobowiązania	13 580 695,79	10 336 837,25
I.1 Środki pieniężne	24 632 724,61	33 109 826,17	I.1 Zobowiązania finansowe	13 536 131,24	10 257 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 663 920,64	19 757 214,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	264 481,24	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 968 803,97	13 352 611,76	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 271 650,00	10 257 000,00
II Należności i rozliczenia	1 455 205,49	1 311 797,63	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	44 564,55	72 517,14
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	7 320,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	11 022 772,31	22 473 414,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	11 824 431,97	4 066 834,45
II.2 Należności od budżetów	1 455 205,49	1 311 797,63	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	17 793 235,94	17 419 446,21
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-5 968 803,97	-13 352 611,76
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	5 968 803,97	13 352 611,76
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 770 463,63	5 053 968,34
			III Inne pasywa	1 484 462,00	1 611 372,00

Anna Maria Jankowska
skarbnik

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
zarząd

BeSTia

638B06925F2F4263

Strona 1 z 3

Suma aktywów	26 087 930,10	34 421 623,80	Suma pasywów	26 087 930,10	34 421 623,80

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Anna Maria Jankowska
skarbnik

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
zarząd

BeSTia

638B06925F2F4263

Anna Maria Jankowska
skarbnik

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
zarząd

BeSTia

638B06925F2F4263

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.AI. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 013269290	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	496 211 831,34	503 704 242,37	A Fundusz	496 256 746,37	499 746 149,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	174 526,84	114 073,73	A.I Fundusz jednostki	470 217 819,14	468 680 842,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	495 904 082,28	499 307 588,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 070 016,76	31 106 288,35
A.II.1 Środki trwałe	487 912 522,97	491 203 938,15	A.II.1 Zysk netto (+)	65 759 797,30	76 223 503,47
A.II.1.1 Grunty	245 225 352,13	240 720 065,90	A.II.2 Strata netto (-)	-39 689 780,54	-45 117 215,12
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	241 672 310,06	249 421 425,54	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-31 089,53	-40 981,09
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	728 307,37	615 451,01	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	113 189,83	77 351,03	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	173 363,58	369 644,67	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 991 559,31	8 103 650,75	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 508 716,24	4 262 854,74
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	71 618,22	4 220 975,74	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 508 716,24	4 262 854,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	61 604,00	61 604,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	808 823,70	1 099 839,32
A.IV.1 Akcje i udziały	61 604,00	61 604,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 060,00	13,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	320 133,72	337 411,72
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 663 302,06	1 756 815,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	271 015,83	348 033,44

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2018-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Grabka

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

B Aktywa obrotowe	4 256 684,16	5 196 589,13	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	426 380,93	720 741,72
B.I Zapasy	28 214,42	29 411,79	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	28 214,42	29 411,79	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	703 052,89	670 851,55
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	703 052,89	670 851,55
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 705 430,78	4 305 714,73	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 220 975,74
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	143 028,72	151 338,56	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	4 220 975,74
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	243 662,99	E.2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 562 402,06	3 910 713,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	523 038,96	861 462,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	523 038,96	861 462,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2018-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Grabka

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

Suma aktywów	500 468 515,50	508 900 831,50	Suma pasywów	500 468 515,50	508 900 831,50

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2018-04-16
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Krzysztof Grabka
(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	953 375,40
2	Umorzenie środków trwałych	129 700 956,22
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 709 256,78
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	2 470 625,15
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	1 049 391,40

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2018-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Grabka

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-16
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Krzysztof Grabka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.AI. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE Numer identyfikacyjny REGON 013269290		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			112 747 646,41	125 794 546,02
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			7 350 066,13	7 499 611,93
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			105 397 580,28	118 294 934,09
B.	Koszty działalności operacyjnej			86 719 597,26	95 350 165,19
B.I.	Amortyzacja			13 431 223,28	14 322 564,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii			5 869 926,77	6 540 094,46
B.III.	Usługi obce			19 256 483,99	21 839 657,81
B.IV.	Podatki i opłaty			0,00	12 949,41
B.V.	Wynagrodzenia			24 124 148,71	25 627 081,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			7 123 061,58	7 737 290,23
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			439 011,30	381 753,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			10 893 269,61	13 592 312,83
B.X.	Pozostałe obciążenia			5 582 472,02	5 296 460,65
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			26 028 049,15	30 444 380,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne			458 403,77	372 720,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			458 403,77	372 720,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne			379 254,01	238 437,25

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2018-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	7 423,05	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	371 830,96	238 437,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 107 198,91	30 578 664,51
G.	Przychody finansowe	543 589,40	990 948,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	524 237,41	950 558,08
G.III.	Inne	19 351,99	40 390,59
H.	Koszty finansowe	580 771,55	463 324,83
H.I.	Odsetki	441 141,96	354 809,10
H.II.	Inne	139 629,59	108 515,73
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 070 016,76	31 106 288,35
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	26 070 016,76	31 106 288,35

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2018-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
kierownik jednostki

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2018-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.AI. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269290		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	457 347 403,13	470 217 819,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	189 415 653,51	206 332 840,94	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	57 896 732,96	65 759 797,30	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	102 574 185,09	114 003 597,73	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	21 739 570,45	23 916 793,48	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 205 165,01	2 578 716,31	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	73 936,12	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	176 545 237,50	210 869 817,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	29 874 145,47	39 689 780,54	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	112 985 853,17	125 817 823,14	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	55 463,96	31 089,53	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 573 525,08	36 460 629,28	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 697 600,67	1 351 890,48	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	2 358 649,15	7 518 604,90	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	470 217 819,14	468 680 842,21	

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2018-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 070 016,76	31 106 288,35
III.1.	zysk netto (+)	65 759 797,30	76 223 503,47
III.2.	strata netto (-)	-39 689 780,54	-45 117 215,12
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	31 089,53	40 981,09
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	496 256 746,37	499 746 149,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2018-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
kierownik jednostki

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2018-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Grabka
kierownik jednostki