

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6B4143832288A728 
Numer identyfikacyjny REGON 910866732	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	47 061 526,04	55 494 152,36	A Fundusz	46 399 055,31	54 471 832,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	53 415,21	41 536,43	A.I Fundusz jednostki	40 703 739,63	44 476 571,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 508 194,07	54 964 049,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 695 315,68	9 995 261,25
A.II.1 Środki trwałe	42 811 160,67	50 690 892,20	A.II.1 Zysk netto (+)	17 453 615,89	24 685 401,85
A.II.1.1 Grunty	1 798 847,85	2 224 047,85	A.II.2 Strata netto (-)	-11 758 300,21	-14 690 140,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	56 985,20	56 985,20	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 788 527,82	47 433 436,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 019 269,18	888 304,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	122 382,00	87 324,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	82 133,82	57 779,32	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 349 306,19	1 762 576,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 697 033,40	4 273 156,93	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 349 306,19	1 743 659,52
A.III Należności długoterminowe	18 916,76	7 566,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 078,35	125 041,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	481 000,00	481 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	481 000,00	481 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	169 530,43	201 521,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	730 437,84	901 842,21

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

2025-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

6B4143832288A728

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	30 599,09	69 054,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 706,20	13 706,20
B Aktywa obrotowe	686 835,46	740 256,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	149 942,23	104 452,92	D.II.8 Fundusze specjalne	346 954,28	432 494,36
B.I.1 Materiały	149 942,23	104 452,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	346 954,28	432 494,36
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	18 916,76
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	291 802,75	322 617,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 343,45	11 349,96			
B.II.2 Należności od budżetów	38 022,00	62 548,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	249 564,88	248 720,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 872,42	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	245 090,48	313 185,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	245 090,48	313 185,76			
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			

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

6B4143832288A728

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	47 748 361,50	56 234 409,00	Suma pasywów	47 748 361,50	56 234 409,00

 Elżbieta Motylewska
 (główny księgowy)

 2025-04-23
 (rok, miesiąc, dzień)
 6B4143832288A728

 Zbigniew Zgórzyński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

6B4143832288A728

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		<p style="text-align: center;">B13C203A41E5FF0C</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

2025.04.23
rok mies. dzień

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

2025.04.23
rok mies. dzień

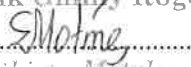
Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Rogowo
1.2	siedzibę jednostki Rogowo
1.3	adres jednostki Rogowo 51, 87-515 Rogowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane łączne następujących jednostek: Urząd Gminy w Rogowie; Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogowie; Szkoła Podstawowa w Sosnowie; Szkoła Podstawowa w Nowym Kobrzyńcu; Szkoła Podstawowa w Nadrożu; Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rogowie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu według stawek: od licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich 50 %; od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 20%. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. - pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1 000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. W ewidencji ilościowej ujmuje się pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł, które spisuje się w koszty pod datą zakupu. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500,00 zł stanowiące drobny sprzęt, dla których koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże w stosunku do korzyści uzyskanych z ewidencji księgowej, które to środki są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej Są to w szczególności m.in.: sprzęt ochrony osobistej (odzież robocza, rękawice robocze, itp.), drobny sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń, otoczenia (np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki, łopaty, grabie, itp.), drobny sprzęt typu kuchennego oraz drobny sprzęt biurowy w urzędzie, książki podręczne, służące do bieżącej pracy itp.; - jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również odzież i umundurowanie, meble, dywany, biurka i stoliki, szafy drewniane i metalowe, krzesła i fotele, pozostałe meble, faksy, drukarki, komputery, zestawy komputerowe, skanery, telewizory, ogrodzenia, telefony komórkowe, kosiarki. w cenach zakupu.

	<p>3. Jednostki prowadzą ewidencję materiałów (ilościowo-wartościową) w przypadku opału. Materiały wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>4. Jednostki w ramach przyjętych uproszczeń stosują zasadę, że opłacane z góry np. prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	inne informacje
	-
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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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
	Działka nr 299/1, o pow. 0,0197 ha w m. Rogowo. Wartość rynkowa gruntu działki wynosi 2 762,00 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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 2
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Rogowo posiada udziały w Regionalnym Zakładzie Utylizacji Odpadów Komunalnych „Rypin” Sp. z o.o. w miejscowości Puszcza Miejska w ilości 962 sztuki, o wartości 500 zł jeden udział, co wynosi łącznie 481 000,00 zł.
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)
	dane przedstawiono w tabeli Nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W uchwale budżetowej na 2024 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 139 400,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 55 600,00 zł. W okresie sprawozdawczym została uruchomiona rezerwa ogólna na kwotę 75 705,00 zł.
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat

	Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 roku w BNP PARIBAS. Do spłaty pozostało 840 000,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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
	nie dotyczy
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
	Łączna kwota otrzymanych gwarancji (obowiązujących na 31.12.2024 r.) wyniosła 792 550,74 zł, w tym: - wadnia: 13 706,20 zł, - gwarancje ubezpieczeniowe: 778 844,54 zł,
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2024r. wyniosła 344 691,30 zł, w tym: - nagrody jubileuszowe: 233 543,90 zł; - odprawy: emerytalne 93 447,42 zł; - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 17 699,98 zł.
1.16.	inne informacje
	-
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2024 wyniósł 11 525 950,13 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Gminy Rogowo

 mgr Elżbieta Motylewska
 Gł. (główny księgowy) Gminy

2025-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

 mgr inż. Zbigniew Zgórzyński
 (kierownik jednostki)

GMINA ROGOWO

Rogowo 51

87-515 ROGOWO

woj. kujawsko-pomorskie

NIP 8921429788, Regon 910866732

Główne składniki aktywów trwałych Gmina Rogowo**Tabela nr 1**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Aktualizacja	Przychody	Przebieżenie	Zużycie		Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Wartości nie materialne i prawne	135220,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Środki trwałe	83418497,97	0,00	10993021,60	0,00	10993021,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
1)	Grunty	1798847,85	0,00	425200,00	0,00	425200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2)	Budynki i lokale	19320636,91	0,00	1362752,77	0,00	1362752,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57152592,05	0,00	9157410,83	0,00	9157410,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
4)	Kotły i maszyny energetyczne	191716,54	0,00	22603,50	0,00	22603,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	404313,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	470970,50	0,00	11094,00	0,00	11094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7)	Urządzenia techniczne	1064876,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8)	Środki transportu	1742775,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1271768,37	0,00	13960,50	0,00	13960,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM	83553718,78	0,00	10993021,60	0,00	10993021,60	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umoruszenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umoruszenia (14+15+16)	Zmniejszenie umoruszenia	Umoruszenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
135220,81	81805,60	0,00	11878,78	0,00	11878,78	0,00	93684,38	53415,21	41536,43
94411519,57	40607337,30	0,00	3113290,07	0,00	3113290,07	0,00	43720627,37	42811160,67	50690892,20
2224047,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1798847,85	2224047,85
20683389,68	5845143,29	0,00	495577,55	0,00	495577,55	0,00	6340720,84	13475493,62	14342668,84
66310002,88	30839557,85	0,00	2379677,55	0,00	2379677,55	0,00	33219235,40	26313034,20	33090767,48
214320,04	109921,05	0,00	10623,28	0,00	10623,28	0,00	120544,33	81795,49	93775,71
404313,81	280245,90	0,00	41325,50	0,00	41325,50	0,00	321571,40	124067,91	82742,41
482064,50	437842,50	0,00	14210,10	0,00	14210,10	0,00	452052,60	33128,00	30011,90
1064876,33	284598,55	0,00	98503,09	0,00	98503,09	0,00	383101,64	780277,78	681774,69
1742775,61	1620393,61	0,00	35058,00	0,00	35058,00	0,00	1655451,61	122382,00	87324,00
1285728,87	1189634,55	0,00	38315,00	0,00	38315,00	0,00	1227949,55	82133,82	57779,32
94546740,38	40689142,90	0,00	3125168,85	0,00	3125168,85	0,00	43814311,75	42864575,88	50732428,63

Rogowo, 23.04.2025r.

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Motylewska

mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

WOJTY

mgr inż. Zdzisław Zięgorzyński

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane - 2024

Tabela nr 2

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Gr.4, podgr.49, rodz. 491	16 633,69	-	-	16 633,69
	Razem	16 633,69	-	-	16 633,69

Rogowo, 23.04.2025 r.

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

Stan odpisów aktualizujących wartość należności - 2024

Tabela nr 3

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis aktualizujący odsetki od należności	14 445,52	3 268,26	0,00	0,00	17 713,78
2.	Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (budżet gminy)	632 471,97	24 332,16	0,00	0,00	656 804,12
Razem		646 917,49	27 600,41	0,00	0,00	674 517,90

Rogowo, 23.04.2025 r.

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy


mgr inż. Władysław Zgórzyński

GMINA ROGOWO

Rogowo 51

87-515 ROGOWO

woj. kujawsko-pomorskie

NIP 8921429788, Regon 910866732

Grunty w wieczystym użytkowaniu - 2024**Tabela nr 4**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działki nr 362/2, 410, 448/4, 362/1, 389/7, 389/8, 389/1 w m. Rogowo	Powierzchnia w (m2)	16 568,00	-	-	16 568,00
		Wartość (zł)	29 898,00	-	-	29 898,00
2.	Działka nr 159 w m. Sosnowo	Powierzchnia w (m2)	800,00	-	-	800,00
		Wartość (zł)	1 200,00	-	-	1 200,00
3.	Działka nr 272/1 w m. Nadróż	Powierzchnia w (m2)	4 400,00	-	-	4 400,00
		Wartość (zł)	7 260,00	-	-	7 260,00
4.	Działki nr 28/1, 57/1 w m. Pręczi	Powierzchnia w (m2)	11 510,00	-	-	11 51,00
		Wartość (zł)	17 265,00	-	-	17 265,00
5.	Działka nr 293 w m. Borowo	Powierzchnia w (m2)	800,00	-	-	800,00
		Wartość (zł)	1 362,20	-	-	1 362,20
Razem		Powierzchnia w (m2)	34 078,00	-	-	34 078,00
		Wartość (zł)	56 985,20	-	-	56 985,20

Rogowo, 23.04.2025 r.

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
<p>Gmina Rogowo</p> <p>Rogowo 51</p> <p>87-515 ROGOWO</p>			<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
910866732			97F5C4B6830D7858	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		37 873 334,67	40 703 739,63
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		61 477 597,83	69 015 298,46
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		17 597 953,42	17 453 615,89
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		34 264 889,10	39 933 106,44
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 664 920,59	11 525 950,13
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		949 834,72	102 626,00
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		58 581 188,90	65 180 722,99
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		14 787 540,02	11 758 300,21
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		34 274 090,12	41 410 995,60
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 477 768,34	11 972 249,57
I.2.5.	Aktualizacja 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		41 790,42	0,00
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		0,00	39 177,61
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		40 703 739,63	44 476 571,47

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 695 315,68	9 995 261,25
III.1.	zysk netto (+)	17 453 615,89	24 685 401,85
III.2.	strata netto (-)	-11 758 300,21	-14 690 140,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	46 399 055,31	54 471 832,72

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
910866732			7BEAD0A53A07AE5F	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 183 781,11	41 340 568,23
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		791 290,25	930 177,57
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		514 797,27	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		32 877 693,59	40 410 390,66
B.	Koszty działalności operacyjnej		28 429 384,67	31 313 308,61
B.I.	Amortyzacja		3 402 443,67	3 125 168,85
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 270 906,49	2 218 473,32
B.III.	Usługi obce		3 487 692,37	3 947 242,93
B.IV.	Podatki i opłaty		959 707,80	970 933,74
B.V.	Wynagrodzenia		10 462 182,45	12 816 926,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 088 052,45	3 887 266,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		123 457,13	97 549,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 474 649,00	4 227 780,56
B.X.	Pozostałe obciążenia		160 293,31	21 967,51
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 754 396,44	10 027 259,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne		81 089,05	3 160,05
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		81 089,05	3 160,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne		98 866,37	24 334,54

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	98 866,37	24 334,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 736 619,12	10 006 085,13
G.	Przychody finansowe	63 904,75	63 162,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	63 904,75	63 162,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	105 208,19	73 986,58
H.I.	Odsetki	105 208,19	73 986,58
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 695 315,68	9 995 261,25
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 695 315,68	9 995 261,25

 Elżbieta Motylewska
 główny księgowy

 2025-04-23
 rok, miesiąc, dzień

 Zbigniew Zgórzyński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

