

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		Wysłać bez pisma przewodniego 719CB68DE1881CE9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 841 677,71	40 788 161,67	A Fundusz	38 359 149,88	40 191 854,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	37 207 886,37	39 696 993,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 360 677,71	40 307 161,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 151 263,51	494 860,75
A.II.1 Środki trwałe	37 592 276,05	39 658 602,36	A.II.1 Zysk netto (+)	7 757 582,78	7 697 486,36
A.II.1.1 Grunty	1 102 572,50	1 233 151,78	A.II.2 Strata netto (-)	-6 606 319,27	-7 202 625,61
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	63 408,10	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	35 860 206,12	37 970 912,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	187 489,51	194 521,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	114 520,22	47 973,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	327 487,70	212 043,46	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	893 900,92	987 885,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	768 401,66	648 559,31	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	893 900,92	987 885,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 154,71	122 404,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	481 000,00	481 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 695,48	43 569,00
A.IV.1 Akcje i udziały	481 000,00	481 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	197 211,27	213 455,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	313 942,72	343 243,55

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

2019-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

719CB68DE1881CE9

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 299,03	23 541,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	38 685,00	33 964,65
B Aktywa obrotowe	411 373,09	391 578,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	60 115,23	53 575,97	D.II.8 Fundusze specjalne	238 912,71	207 707,08
B.I.1 Materiały	60 115,23	53 575,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	238 912,71	207 707,08
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	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	187 762,67	224 394,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3,48			
B.II.2 Należności od budżetów	16 403,00	3 785,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	171 359,67	220 606,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	163 495,19	113 608,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	163 495,19	113 608,02			
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

2019-04-08
(rok, miesiąc, dzień)
719CB68DE1881CE9

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 253 050,80	41 179 740,31	Suma pasywów	39 253 050,80	41 179 740,31

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-08
(rok, miesiąc, dzień)
719CB68DE1881CE9

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

Elżbieta Motylewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-08
(rok, miesiąc, dzień)
719CB68DE1881CE9

Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		Wysłać bez pisma przewodniego F6E1164434BCC94B 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 642 093,43	37 207 886,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	33 096 960,04	37 076 979,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 293 720,60	7 757 582,78	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	22 556 655,56	24 679 345,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 246 583,88	4 497 399,22	
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	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	128 211,76	
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	14 440,98	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	32 531 167,10	34 587 872,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 390 796,85	6 606 319,27	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 503 503,78	22 944 176,69	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 589 089,47	4 988 891,99	
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	0,00	809,00	
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	47 777,00	47 675,68	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	37 207 886,37	39 696 993,65	

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 151 263,51	494 860,75
III.1.	zysk netto (+)	7 757 582,78	7 697 486,36
III.2.	strata netto (-)	-6 606 319,27	-7 202 625,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	38 359 149,88	40 191 854,40

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2019-04-08
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 910866732			Wysłać bez pisma przewodniego EF0B55E65E4AE7C5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		22 552 456,23	22 155 178,75
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		577 155,93	637 721,69
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		21 975 300,30	21 517 457,06
B.	Koszty działalności operacyjnej		21 362 378,57	22 454 366,10
B.I.	Amortyzacja		2 416 394,45	2 517 678,43
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 184 060,04	1 292 397,32
B.III.	Usługi obce		1 421 020,00	1 731 245,73
B.IV.	Podatki i opłaty		532 906,04	542 510,77
B.V.	Wynagrodzenia		6 487 367,01	7 075 546,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 903 660,16	1 969 074,45
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		74 908,73	59 125,72
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 317 274,38	7 249 239,86
B.X.	Pozostałe obciążenia		24 787,76	17 547,34
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 190 077,66	-299 187,35
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2,35	4,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2,35	4,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne		49 665,24	45 837,07

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

BeSTia

EF0B55E65E4AE7C5

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	49 665,24	45 837,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 140 414,77	-345 020,04
G.	Przychody finansowe	32 768,89	870 792,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 768,89	23 968,67
G.III.	Inne	0,00	846 824,03
H.	Koszty finansowe	21 920,15	30 911,91
H.I.	Odsetki	21 920,15	29 280,66
H.II.	Inne	0,00	1 631,25
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 151 263,51	494 860,75
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)	1 151 263,51	494 860,75

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

BeSTia

EF0B55E65E4AE7C5

Elżbieta Motylewska
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO Numer identyfikacyjny REGON 910866732	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROGOWO sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 61ED3CE0AE3FB548 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 355 057,98	373 460,74	I Zobowiązania	1 303 126,83	1 068 408,71
I.1 Środki pieniężne	2 355 057,98	373 460,74	I.1 Zobowiązania finansowe	1 300 647,06	1 001 367,78
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 355 057,98	373 460,74	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	300 235,26	356 132,46
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 000 411,80	645 235,32
II Należności i rozliczenia	36 133,41	46 360,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	772,37	67 040,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 707,40	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	758 444,56	-976 723,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-119 982,89	-1 735 168,48
II.2 Należności od budżetów	36 133,41	46 360,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-119 982,89	-1 735 168,48
III Rozliczenia międzyokresowe	1 387,00	955,98	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	878 427,45	758 444,56
			III Rozliczenia międzyokresowe	331 007,00	329 092,00
Suma aktywów	2 392 578,39	420 776,79	Suma pasywów	2 392 578,39	420 776,79

Elżbieta Motylewska
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
zarząd

BeSTia

61ED3CE0AE3FB548

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Motylewska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
zarząd

BeSTia

61ED3CE0AE3FB548

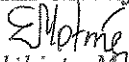
INFORMACJA DODATKOWA

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
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne następujących jednostek: Urząd Gminy Rogowo; Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogowie; Szkoła Podstawowa w Sosnowie; Szkoła Podstawowa w Nowym Kobrzyńcu; Szkoła Podstawowa w Nadrożu; Szkoła Podstawowa w Rogowie; Publiczne Gimnazjum w Rogowie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - 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. - 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.

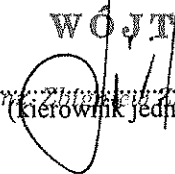
	3. Jednostki prowadzą ewidencję materiałów (ilościowo-wartościową) w przypadku opału. Materiały wycenia się w cenach zakupu. 4. Jednostki w ramach przyjętych uproszczeń stosują zasadę, że opłacane z góry np. prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
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 2018 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 71.000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 99.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę 15 447,00 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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2017 roku w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej- Counterpart Fund z przeznaczeniem na finansowanie przedsięwzięcia pod nazwą: „Budowa drogi gminnej Lasoty – Karbowizna”. Do spłaty pozostało łącznie 544 411,80 zł; tj. po 145 176,48 zł w latach 2019 – 2021 oraz 108 882,36 zł w 2022 roku.
c)	powyżej 5 lat

	Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Pekao S.A. z przeznaczeniem na: finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Do spłaty pozostało łącznie 456 000,00 zł; tj. po 210 000,00 zł w latach 2019 – 2020 oraz 36 000,00 zł w 2021 roku.
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
	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 31.12.2018 r.) wyniosła 158 333,94 zł, w tym: - wadia: 32 308,66 zł, - gwarancje ubezpieczeniowe: 126 025,28 zł,
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 r. wyniosła 357 327,29 zł, w tym: - nagrody jubileuszowe: 177 762,13 zł, - odprawy: emerytalne, rentowe i na zakończenie kadencji 151 094,85 zł, - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 28 470,31 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 2018 wyniósł 4 497 399,22 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
Główny Księgowy Gminy

2019 -05-10
(rok, miesiąc, dzień)


mgr inż. Zbigniew Zdanowski
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

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 początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne	56 562,73	0,00	3 896,64	0,00	3 896,64	0,00	1 313,96	0,00	1 313,96	59 145,41
2.	Środki trwałe	61 911 430,86	0,00	4 457 825,46	584 193,40	5 042 018,86	809,00	25 731,07	0,00	25 731,07	66 926 909,65
1)	Grunty	1 102 572,50	0,00	15 000,00	116 388,28	131 388,28	809,00	0,00	0,00	809,00	1 233 151,58
2)	Budynki i lokale	8 340 773,63	0,00	3 088 058,42	391 154,59	3 467 213,01	0,00	5 690,09	0,00	5 690,09	11 802 296,55
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 916 325,76	0,00	1 285 632,24	88 650,53	1 374 282,77	0,00	0,00	0,00	0,00	50 290 608,53
4)	Kotły i maszyny energetyczne	161 058,72	0,00	10 198,62	0,00	10 198,62	0,00	0,00	0,00	0,00	171 257,34
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	354 166,46	0,00	14 634,15	0,00	14 634,15	0,00	5 052,00	0,00	5 052,00	363 748,61
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	473 660,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	469 660,50
7)	Urządzenia techniczne	81 582,76	0,00	19 948,03	0,00	19 948,03	0,00	0,00	0,00	0,00	101 530,79
8)	Środki transportu	1 322 907,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00	1 321 307,95
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane	1 158 382,58	0,00	24 354,00	0,00	24 354,00	0,00	9 388,98	0,00	9 388,98	1 173 347,60
Razem:		61 967 993,59	0,00	4 461 722,10	584 193,40	5 045 915,50	809,00	27 045,03	0,00	27 854,03	66 986 055,06

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
56 562,73	0,00	0,00	3 896,64	3 896,64	1 313,96	59 145,41	0,00	0,00
24 319 154,81	0,00	2 512 078,43	457 205,12	2 969 283,55	20 131,07	27 268 307,29	37 592 276,05	39 658 602,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 572,50	1 233 151,78
3 798 339,19	0,00	206 256,83	368 554,59	574 811,42	5 690,09	4 387 460,52	4 542 434,44	7 434 836,03
17 598 554,08	0,00	2 067 327,39	88 650,53	2 155 977,92	0,00	19 754 532,00	31 317 771,68	30 536 076,53
64 342,85	0,00	8 940,29	0,00	8 940,29	0,00	73 283,14	96 715,87	97 974,20
296 372,82	0,00	17 445,14	0,00	17 445,14	5 052,00	308 765,96	57 793,64	54 982,65
464 201,80	0,00	253,34	0,00	253,34	0,00	464 455,14	9 458,70	5 205,36
58 061,46	0,00	7 110,00	0,00	7 110,00	0,00	65 171,46	23 521,30	36 359,33
1 208 387,73	0,00	64 947,20	0,00	64 947,20	0,00	1 273 334,93	114 520,22	47 973,02
830 894,88	0,00	139 798,24	0,00	139 798,24	9 388,98	961 304,14	327 487,70	212 043,46
24 375 717,54	0,00	2 512 078,43	461 161,78	2 973 180,19	21 445,03	27 327 452,69	37 592 276,05	39 658 602,36

mgr Elżbieta Motylewska

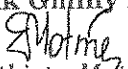
mgr inż. Tomasz...

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

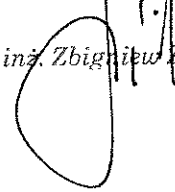
Tabela nr 2

Lp.	Grupa wg KST	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	10 832,79	-	-	10,832,79
Razem		10 832,79	-	-	10 832,79

Skarbnik Gminy Rogowo

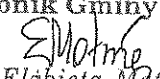

mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

WÓJT

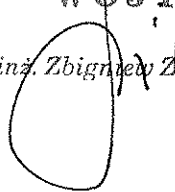

mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

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	3 585,05	1 631,25	0,00	0,00	5 216,30
2.	Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (budżet gminy)	414 320,24	45 836,72	0,00	0,00	460 156,96
3.	Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (budżet państwa)	605 552,00	1 028 606,96	0,00	605 552,00	1 028 606,96
Razem		1 023 457,29	1 076 074,93	0,00	605 552,00	1 493 980,22

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

WÓJT


mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO Numer identyfikacyjny REGON 910866732	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROGOWO sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 61ED3CE0AE3FB548 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 355 057,98	373 460,74	I Zobowiązania	1 303 126,83	1 068 408,71
I.1 Środki pieniężne	2 355 057,98	373 460,74	I.1 Zobowiązania finansowe	1 300 647,06	1 001 367,78
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 355 057,98	373 460,74	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	300 235,26	356 132,46
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 000 411,80	645 235,32
II Należności i rozliczenia	36 133,41	46 360,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	772,37	67 040,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 707,40	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	758 444,56	-976 723,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-119 982,89	-1 735 168,48
II.2 Należności od budżetów	36 133,41	46 360,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-119 982,89	-1 735 168,48
III Rozliczenia międzyokresowe	1 387,00	955,98	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	878 427,45	758 444,56
			III Rozliczenia międzyokresowe	331 007,00	329 092,00
Suma aktywów	2 392 578,39	420 776,79	Suma pasywów	2 392 578,39	420 776,79

Elżbieta Motylewska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
zarząd

BeSTia

61ED3CE0AE3FB548

Elżbieta Motylewska

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński

zarząd

BeSTia

61ED3CE0AE3FB548