


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Rogowo</b> Rogowo 51  87-515 ROGOWO	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 81157371F07D2641 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866732</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 782 328,34	42 725 982,13	A Fundusz	40 225 584,49	42 211 179,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	39 046 505,07	42 363 168,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 301 328,34	42 244 982,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 179 079,42	-151 988,98
A.II.1 Środki trwałe	39 652 769,03	41 786 022,73	A.II.1 Zysk netto (+)	7 697 486,36	7 030 860,84
A.II.1.1 Grunty	1 233 151,78	1 226 728,88	A.II.2 Strata netto (-)	-6 518 406,94	-7 182 849,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	63 408,10	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	37 970 912,56	40 082 188,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	194 521,54	246 262,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	47 973,02	30 552,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	206 210,13	200 290,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	940 654,27	974 377,78
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	648 559,31	458 959,40	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	940 654,27	974 377,78
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	121 844,25	64 539,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	481 000,00	481 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	40 683,00	41 736,00
A.IV.1 Akcje i udziały	481 000,00	481 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	200 073,97	223 939,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	320 508,16	369 128,14

Elżbieta Motylewska  
(główny księgowy)

2020-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Zgórzyński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

81157371F07D2641

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 541,38	24,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	33 964,65	54 277,41
B Aktywa obrotowe	383 910,42	459 575,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	53 575,97	55 666,53	D.II.8 Fundusze specjalne	200 038,86	220 732,84
B.I.1 Materiały	53 575,97	55 666,53	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200 038,86	220 732,84
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	219 564,65	240 188,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3,48	4 470,02			
B.II.2 Należności od budżetów	3 785,00	12 684,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	215 776,17	223 034,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 769,80	163 720,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	110 769,80	163 720,64			
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)

2020-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Zgórzyński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

81157371F07D2641

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>41 166 238,76</b>	<b>43 185 557,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>41 166 238,76</b>	<b>43 185 557,64</b>

\_\_\_\_\_  
 Elżbieta Motylewska  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2020-04-29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 81157371F07D2641

\_\_\_\_\_  
 Zbigniew Zgórzyński  
 (kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Elżbieta Motylewska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2020-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
81157371F07D2641

\_\_\_\_\_  
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 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866732			Wysłać bez pisma przewodniego FA9DC0EB2DE56937 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		35 989 693,24	39 046 505,27
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		36 370 881,38	38 288 741,41
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		7 757 582,78	7 697 486,36
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		23 973 246,64	26 142 427,16
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 497 399,22	4 409 838,72
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		128 211,76	4 499,97
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		14 440,98	34 489,20
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		33 314 069,55	34 972 077,64
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 332 956,81	6 518 406,94
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		22 943 736,07	23 410 919,66
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 988 891,99	4 986 663,97
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		809,00	21 535,27
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		47 675,68	34 551,80
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		39 046 505,07	42 363 168,84

Elżbieta Motylewska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 179 079,42	-151 988,98
III.1.	zysk netto (+)	7 697 486,36	7 030 860,84
III.2.	strata netto (-)	-6 518 406,94	-7 182 849,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	40 225 584,49	42 211 179,86

\_\_\_\_\_  
Elżbieta Motylewska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Zbigniew Zgórzyński  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Elżbieta Motylewska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Zbigniew Zgórzyński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogowo Rogowo 51 87-515 ROGOWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>910866732</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 6152194949AC1F8C 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		22 155 178,75	23 483 460,12
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		637 721,69	656 798,50
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		21 517 457,06	22 826 661,62
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		21 769 706,81	23 562 679,23
B.I.	Amortyzacja		2 514 364,40	2 505 518,73
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 268 565,80	1 363 199,63
B.III.	Usługi obce		1 715 036,03	2 202 114,82
B.IV.	Podatki i opłaty		542 510,77	600 712,89
B.V.	Wynagrodzenia		6 585 628,79	7 187 257,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 817 920,67	2 008 463,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		58 893,15	63 696,73
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 249 239,86	7 617 597,38
B.X.	Pozostałe obciążenia		17 547,34	14 118,40
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		385 471,94	-79 219,11
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		4,38	5 076,34
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4,38	5 076,34
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		45 837,07	59 800,89

Elżbieta Motylewska  
główny księgowy

2020-04-29  
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	45 837,07	59 800,89
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	339 639,25	-133 943,66
G.	<b>Przychody finansowe</b>	870 352,08	5 372,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 528,05	5 372,85
G.III.	Inne	846 824,03	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	30 911,91	23 418,17
H.I.	Odsetki	29 280,66	23 418,17
H.II.	Inne	1 631,25	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	1 179 079,42	-151 988,98
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	1 179 079,42	-151 988,98

Elżbieta Motylewska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Elżbieta Motylewska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Zbigniew Zgórzyński  
kierownik jednostki


INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 01.01.2019 r. – 31.12.2019 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) 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 opafu. 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 międzykresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	inne informacje
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 2019 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 108 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 52 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę 69 976,00 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
	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w 2019 r. w BGK. Do spłaty pozostało 1 571 808,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2017 roku w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej- Counterpart Fund. Do spłaty pozostało 399 235,32 zł.
c)	powyżej 5 lat

	Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Pekao S.A. Do spłaty pozostało 246 000,00 zł. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 roku w BNP PARIBAS. Do spłaty pozostało 2 400 000,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości 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 31.12.2019 r.) wyniosła 269 436,33 zł, w tym: - wadia: 53 467,49 zł, - gwarancje ubezpieczeniowe: 215 968,84 zł,
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2019 r. wyniosła 353 302,91 zł, w tym: - nagrody jubileuszowe: 88 051,80 zł, - odprawy: emerytalne, rentowe i na zakończenie kadencji 232 365,81 zł, - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 32 885,30 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 2019 wyniósł 4 532 099,52 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, Budżetu Gminy  
(główny księgowy)

2020 -04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

  
mgr inż. Zbigniew Zagórzyński  
(kierownik jednostki)


## Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane - 2019

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	10 832,79	4 234,89	-	15 067,68
Razem		10 832,79	4 234,89	-	15 067,68

2020-04-29

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

2020-04-29

Skarbnik Gminy Rogowo

  
 mgr Elżbieta Motylewska  
 Gł. Księgowy Budżetu Gminy

WÓJT

  
 mgr inż. Zbigniew Zgórzyński


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	57 145,41	0,00	4 627,26	0,00	4 627,26	0,00	1 493,18	0,00	1 493,18	62 279,49
2.	Środki trwałe	66 926 909,65	0,00	4 655 807,73	87 824,63	4 743 632,36	37 758,20	115 419,81	87 824,63	241 002,64	71 429 539,37
1)	Grunty	1 233 151,78	0,00	0,00	0,00	0,00	6 422,90	0,00	0,00	6 422,90	1 226 728,88
2)	Budynki i lokale	11 802 296,55	0,00	1 423 538,18	6 515,53	1 430 053,71	0,00	15 272,65	6 515,53	21 788,18	13 210 562,08
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 290 608,53	0,00	3 061 325,26	0,00	3 061 325,26	0,00	10 165,13	0,00	10 165,13	53 341 768,66
4)	Kotły i maszyny energetyczne	171 257,34	0,00	34 489,20	23 422,82	57 912,02	0,00	14 030,00	23 422,82	37 452,82	191 716,54
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	363 748,61	0,00	20 081,95	0,00	20 081,95	0,00	53 239,25	0,00	53 239,25	330 591,31
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	469 660,50	0,00	45 510,00	0,00	45 510,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00	510 670,50
7)	Urządzenia techniczne	101 530,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737,18	0,00	1 737,18	99 793,61
8)	Środki transportu	1 321 307,95	0,00	0,00	0,00	0,00	31 335,30	0,00	0,00	31 335,30	1 289 972,65
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 173 348,60	0,00	70 863,14	57 886,28	128 749,42	0,00	16 475,60	57 886,28	74 361,88	1 227 735,14
<b>Razem:</b>		<b>66 986 055,06</b>	<b>0,00</b>	<b>4 660 434,99</b>	<b>87 824,63</b>	<b>4 748 259,62</b>	<b>37 758,20</b>	<b>116 912,99</b>	<b>87 824,63</b>	<b>242 495,82</b>	<b>71 491 818,86</b>

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.
59 145,41	0,00	0,00	4 627,26	4 627,26	1 493,18	62 279,49	0,00	0,00
<b>27 268 307,29</b>	<b>0,00</b>	<b>2 506 852,09</b>	<b>83 324,66</b>	<b>2 590 176,75</b>	<b>214 967,40</b>	<b>29 643 516,64</b>	<b>39 658 602,36</b>	<b>41 786 022,73</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 151,78	1 226 728,88
4 367 460,52	0,00	287 225,78	6 515,53	293 741,31	14 342,81	4 646 859,02	7 434 836,03	8 563 703,08
19 754 532,00	0,00	2 078 916,64	0,00	2 078 916,64	10 165,13	21 823 283,51	30 536 076,53	31 518 485,15
73 283,14	0,00	8 702,19	23 422,82	32 125,01	23 422,82	67 955,33	97 974,20	123 761,21
173 058,06	0,00	18 612,73	0,00	17 612,73	21 925,25	169 745,54	54 982,65	48 784,87
464 455,14	0,00	4 253,34	0,00	4 253,34	4 500,00	464 208,48	5 205,36	46 462,02
65 171,46	0,00	9 104,80	0,00	9 104,80	1 737,18	72 539,08	36 359,33	27 254,53
1 273 334,93	0,00	17 421,00	0,00	17 421,00	31 335,30	1 259 420,63	47 973,02	30 552,02
961 304,14	0,00	82 615,61	53 386,31	136 001,92	69 861,91	1 027 444,15	212 043,46	200 290,99
<b>27 327 452,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 506 852,09</b>	<b>87 951,92</b>	<b>2 594 804,01</b>	<b>216 460,58</b>	<b>29 705 796,13</b>	<b>39 658 602,36</b>	<b>41 786 022,73</b>

2020-04-29

mgr Elżbieta Motylewska

maria Zimniewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Rogowo  Rogowo 51  87-515 ROGOWO	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866732</b>		<b>087920634E5137F4</b> 

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)

2020.04.29  
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)

\_\_\_\_\_  
2020.04.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Zbigniew Zgórzyński  
(kierownik jednostki)