


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Urząd Gminy Rogowo</i> Rogowo 51 Rogowo 87-515 Rogowo	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Rogowo
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		Wysłać bez pisma przewodniego 0EE8213F6BFCEBCC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 080 072,80	40 151 295,78	A Fundusz	37 847 725,70	40 032 966,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	30 150 239,34	33 002 105,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 599 072,80	39 670 295,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 697 486,36	7 030 860,84
A.II.1 Środki trwałe	36 992 333,49	39 275 098,88	A.II.1 Zysk netto (+)	7 697 486,36	7 030 860,84
A.II.1.1 Grunty	1 181 274,93	1 174 852,03	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	35 562 512,24	37 805 060,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	130 862,99	157 306,11	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	69 710,31	107 328,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	446 190,49	397 766,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	606 739,31	395 196,90	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	446 190,49	397 766,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116 529,91	55 676,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	481 000,00	481 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 736,00	13 657,00
A.IV.1 Akcje i udziały	481 000,00	481 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 614,54	80 378,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	116 076,34	120 671,32

Elżbieta M...
mgr Elżbieta M...
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

0EE8213F6BFCEBCC

Zbigniew Z...
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

(kierownik jednostki)

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)	32 308,66	54 277,41
B Aktywa obrotowe	213 843,39	279 437,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 822,59	24 486,95	D.II.8 Fundusze specjalne	62 383,66	73 081,24
B.I.1 Materiały	22 822,59	24 486,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62 383,66	73 081,24
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	116 305,19	144 392,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1,02	3 162,76			
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	112 519,17	128 545,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 715,61	110 558,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74 715,61	110 558,04			
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			

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Moylewska
mgr Elżbieta Moylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

0EE8213F6BFCEBCC

WÓJT
Zbigniew Zgórzyński
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	38 293 916,19	40 430 732,85	Suma pasywów	38 293 916,19	40 430 732,85

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Motylewska
mgr Elżbieta Motylewska
 Gł. Księgowy Budżetu Gminy

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

0EE8213F6BFCEBCC

WÓJT

Zbigniew Zgórzyński
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy


(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Urząd Gminy Rogowo</i> Rogowo 87-515 Rogowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		Wysłać bez pisma przewodniego A1634F748FCC03E2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 948 286,50	23 275 167,52	
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	21 310 564,81	22 618 369,02	
B. Koszty działalności operacyjnej	15 040 769,18	16 167 169,23	
B.I. Amortyzacja	2 322 222,86	2 317 017,87	
B.II. Zużycie materiałów i energii	722 891,99	788 869,21	
B.III. Usługi obce	1 200 348,51	1 672 993,90	
B.IV. Podatki i opłaty	537 525,77	600 392,89	
B.V. Wynagrodzenia	2 531 440,77	2 650 865,18	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	619 351,00	644 317,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 400,21	59 566,25	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 036 040,73	7 419 028,24	
B.X. Pozostałe obciążenia	17 547,34	14 118,40	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 907 517,32	7 107 998,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4,38	2 367,91	
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	2 367,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	45 837,07	59 800,89	

Skarbnik Gminy Rogowo

Ewa
główny księgowy

mgr Elżbieta Marylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

BeSTia

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

A1634F748FCC03E2

mgr inż. 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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 861 684,63	7 050 565,31
G.	Przychody finansowe	866 713,64	3 713,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 889,61	3 713,70
G.III.	Inne	846 824,03	0,00
H.	Koszty finansowe	30 911,91	23 418,17
H.I.	Odsetki	29 280,66	23 418,17
H.II.	Inne	1 631,25	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 697 486,36	7 030 860,84
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)	7 697 486,36	7 030 860,84

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Malina
mgr Elżbieta Malina
Gł. Księgowy Budżetu Gminy


2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Mozyłewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy


2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Miasto Gminy Rogowo</i> Rogowo 87-515 Rogowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		Wysłać bez pisma przewodniego D2F4DF80DB565306 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 020 149,36	30 150 239,34	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 886 231,05	31 061 096,28	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 757 582,78	7 697 486,36	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 503 037,29	18 953 771,20	
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	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)	27 756 141,07	28 209 229,75	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 733 205,38	23 200 967,91	
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	33 234,70	62,60	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 150 239,34	33 002 105,87	

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Motylewska
 mgr Elżbieta Motylewska
 Gł. Księgowy Budżetu Gminy
 główny księgowy

2020-03-31
 rok, miesiąc, dzień

WOJT

Zdzisław Zgorzyński
 mgr inż. Zdzisław Zgorzyński
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 697 486,36	7 030 860,84
III.1.	zysk netto (+)	7 697 486,36	7 030 860,84
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	37 847 725,70	40 032 966,71

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta
mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy

2020-03-31


rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Zbigniew
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Rogowo


mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy


2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Urząd Gminy Rogowo</i> Rogowo 51 Rogowo 87-515 Rogowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Rogowo
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		9ABAB6BDAE3A836F 

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

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Mozyłewska
 mgr Elżbieta Mozyłewska
 Gł. Księgowy (główny księgowy) Gminy

2020.03.31

rok mies. dzień

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Motylewska
mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy
(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

WÓJT

Zdzisław Zgórzyński
mgr inż. Zdzisław Zgórzyński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy Rogowo
1.2	siedzibę jednostki Rogowo
1.3	adres jednostki Rogowo 51, 87-515 Rogowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ul style="list-style-type: none"> - 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.
	<ol style="list-style-type: none"> 3. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów (ilościowo-wartościową) w przypadku opału. Materiały wycenia się w cenach zakupu. 4. Jednostka w ramach przyjętych uproszczeń stosuje 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.	szczególony 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 2
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 rezerwy te nie zostały rozdysponowane.
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 roku 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 245 461,22 zł, w tym: - nagroda jubileuszowa: 65 978,00 zł, - odprawy: emerytalne 157 416,00 zł, - ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 22 067,22 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 4 468 337,02 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

Elżbieta Motylewska
mgr Elżbieta Motylewska
Główny księgowy Budżetu Gminy
(główny księgowy)


2020 -03-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Zbigniew Zgórzyński
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński
(kierownik jednostki)

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

2020-03-31

Skarbnik Gminy Rogowo


 mgr Elżbieta Motylewska
 Gł. Księgowy Budżetu Gminy

 WÓJT

 mgr inż. Zbigniew Zgórzyński



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

2020-03-31

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	26 090,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 090,73
2.	Środki trwałe	60 840 049,78	0,00	4 621 318,53	0,00	4 621 318,53	37 758,20	69 851,95	0,00	107 610,15	65 353 758,16
0	Grunty	1 181 274,93	0,00	0,00	0,00	0,00	6 422,90	0,00	0,00	6 422,90	1 174 852,03
1	Budynki i lokale	6 927 770,65	0,00	1 423 538,18	0,00	1 423 538,18	0,00	15 272,65	0,00	15 272,65	8 336 036,18
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 910 244,93	0,00	3 061 325,26	0,00	3 061 325,26	0,00	10 165,13	0,00	10 165,13	52 961 405,06
3	Kotły i maszyny energetyczne	61 824,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 824,62
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	216 281,91	0,00	20 081,95	0,00	20 081,95	0,00	29 592,25	0,00	29 592,25	206 771,61
5	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
6	Urządzenia techniczne	99 793,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 793,61
7	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
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane	651 890,68	0,00	70 863,14	0,00	70 863,14	0,00	10 321,92	0,00	10 321,92	712 431,90
Razem:		60 866 140,51	0,00	4 621 318,53	0,00	4 621 318,53	37 758,20	69 851,95	0,00	107 610,15	65 379 848,89

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.
26 090,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 090,73	0,00	0,00
23 847 716,29	0,00	2 317 017,87	0,00	2 317 017,87	86 074,88	26 078 659,28	36 992 333,49	39 275 098,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 274,93	1 174 852,03
1 717 440,01	0,00	166 673,00	0,00	166 673,00	7 827,28	1 876 285,73	5 210 330,64	6 459 750,45
19 558 063,33	0,00	2 068 197,29	0,00	2 068 197,29	10 165,13	21 616 095,49	30 352 181,60	31 345 309,57
21 335,60	0,00	3 038,60	0,00	3 038,60	0,00	24 374,20	40 489,02	37 450,42
167 472,63	0,00	15 085,09	0,00	15 085,09	21 925,25	160 632,47	48 809,28	46 139,14
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
63 434,28	0,00	9 104,80	0,00	9 104,80	0,00	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
582 180,37	0,00	33 244,75	0,00	33 244,75	10 321,92	605 103,20	69 710,31	107 328,70
23 873 807,02	0,00	2 317 017,87	0,00	2 317 017,87	86 074,88	26 104 750,01	36 992 333,49	39 275 098,88