

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Rogowo 51 Rogowo 87-515 Rogowo			Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
910866732			93EEE2E1700FCDC2	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 649 857,72	38 712 409,65	A Fundusz	39 517 728,43	38 583 416,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	20 163,12	20 163,12	A.I Fundusz jednostki	28 061 731,96	28 429 445,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 148 694,60	38 211 246,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 455 996,47	10 153 970,72
A.II.1 Środki trwałe	38 816 195,39	37 861 960,30	A.II.1 Zysk netto (+)	11 455 996,47	10 153 970,72
A.II.1.1 Grunty	1 176 518,83	1 196 010,24	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	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	37 205 136,70	35 366 893,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	139 328,31	1 065 410,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 985,02	167 052,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	88 226,53	66 594,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	470 356,56	465 424,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	332 499,21	349 286,23	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	470 356,56	465 424,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	83 721,16	48 706,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	481 000,00	481 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 924,00	1 579,00
A.IV.1 Akcje i udziały	481 000,00	481 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 085,44	50 503,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 559,69	171 870,96

Skarbnik Gminy Rogowo

mgr Elżbieta Molińska
Główny księgowy Gminy

2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
mgr inż. Zdzisław Zgórzyński

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 749,97	36 778,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	54 635,79	37 595,89
B Aktywa obrotowe	338 227,27	336 430,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 373,37	26 486,87	D.II.8 Fundusze specjalne	106 680,51	118 389,89
B.I.1 Materiały	17 373,37	26 486,87	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	106 680,51	118 389,89
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	180 512,60	171 327,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15,36	15,36			
B.II.2 Należności od budżetów	10 680,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	169 817,24	171 311,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	140 341,30	138 616,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	140 341,30	138 616,79			
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
mgr Elżbieta Mojtewska
Główny Księgowy Budżetu Gminy

(główny księgowy)

2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

93EEE2E1700FCDC2

WÓJT

mgr inż. Elżbieta Łęgorzńska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 988 084,99	39 048 840,48	Suma pasywów	39 988 084,99	39 048 840,48

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Morylewska
mgr Elżbieta Morylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

93EEE2E1700FCDC2

WÓJT

Zdzisław Zgorzyński
mgr inż. Zdzisław Zgorzyński

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy Rogowo
Elżbieta
mgr Elżbieta Mołyńska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

(główny księgowy)

BeSTia


2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

93EEE2E1700FDC2

Wójt
mgr inż. Zdzisław Zgórzyński


(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Rogowo 51 Rogowo 87-515 Rogowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Rogowo
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		FB5E7F96775E05AC 

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


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

2022.04.26

rok mies. dzień

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Zaborzyński
(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



mgr Elżbieta Moylewska
Główny księgowy

2022.04.26

rok mies. dzień



WÓJT
mgr inż. Zbigniew 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
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 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.	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 2021 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 114 355,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 60 645,00 zł. W okresie sprawozdawczym uruchomiona została rezerwa ogólna na kwotę 75 114,00 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
	Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2017 roku w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej- Counterpart Fund. Do spłaty pozostało 108 882,36 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 roku w BNP PARIBAS. Do spłaty pozostało 1 980 000,00 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 31.12.2021 r.) wyniosła 208 829,52 zł, w tym: - wadnia: 37 595,89 zł, - gwarancje ubezpieczeniowe: 171 233,63 zł,
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2021 r. wyniosła 130 722,43 zł, w tym: - nagroda jubileuszowa: 63 963,00 zł, - odprawy: emerytalne 66 312,00 zł, - ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 447,43 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 2021 wyniósł 1 853 266,90 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
	Służebność na rzecz Gminy Rogowo na czas nieokreślony jako właściciela kolektora ściekowego oraz komory zasuw na kolektorze, na nieruchomości Gminy Miasta Rypin stanowiącej działkę gruntu 401/10 KW numer WL1Y/00016403/6
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Mojslewska
mgr Elżbieta Mojslewska
Główny Księgowy Gminy
(główny księgowy)

2022-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			4. Aktualizacja	5. Przychody	6. Przemieszczenie	7. Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	8. Zbycie	9. Likwidacja			10. Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne	46 253,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 253,85
2.	Środki trwałe	67 343 263,82	0,00	1 572 082,32	0,00	1 572 082,32	908,59	9 842,34	0,00	10 750,93	68 904 595,21
0	Grunty	1 176 518,83	0,00	20 400,00	0,00	20 400,00	908,59	0,00	0,00	908,59	1 196 010,24
1	Budynki i lokale	8 284 779,07	0,00	81 369,22	0,00	81 369,22	0,00	0,00	0,00	0,00	8 366 148,29
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 759 198,76	0,00	519 190,88	0,00	519 190,88	0,00	0,00	0,00	0,00	55 278 389,64
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	206 771,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342,60	0,00	1 342,60	205 429,01
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	510 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 670,50
6	Urządzenia techniczne	113 754,11	0,00	951 122,22	0,00	951 122,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 876,33
7	Środki transportu	1 499 972,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 972,65
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane	729 773,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 499,74	0,00	8 499,74	721 273,93
Razem:		67 389 517,67	0,00	1 572 082,32	0,00	1 572 082,32	908,59	9 842,34	0,00	10 750,93	68 950 849,06

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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)											
									14	15	16	17	18	19	20	21			
13.																			
	26 090,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 090,73	0,00	20 163,12										
	28 527 068,43	0,00	0,00	0,00	2 525 408,82	0,00	31 042 634,91	9 842,34	38 816 195,39										37 861 960,30
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 518,83										1 196 010,24
	2 038 622,79	0,00	0,00	0,00	197 268,92	0,00	2 235 891,71	0,00	6 246 156,28										6 130 256,58
	23 800 218,34	0,00	0,00	0,00	2 241 534,66	0,00	26 041 753,00	0,00	30 958 980,42										29 236 636,64
	27 412,80	0,00	0,00	0,00	3 038,60	0,00	30 451,40	0,00	34 411,82										31 373,22
	174 573,62	0,00	0,00	0,00	6 366,76	0,00	179 597,78	1 342,60	32 197,99										25 831,23
	474 213,30	0,00	0,00	0,00	9 151,20	0,00	483 364,50	0,00	36 457,20										27 306,00
	77 492,81	0,00	0,00	0,00	6 483,36	0,00	83 976,17	0,00	36 261,30										980 900,16
	1 292 987,63	0,00	0,00	0,00	39 933,00	0,00	1 332 920,63	0,00	206 985,02										167 052,02
	641 547,14	0,00	0,00	0,00	21 632,32	0,00	654 679,72	8 499,74	88 226,53										66 594,21
	28 553 159,16	0,00	0,00	0,00	2 525 408,82	0,00	31 068 725,64	9 842,34	38 816 195,39										37 882 123,42

Stan odpisów aktualizujących wartość należności - 2021

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	10 923,16	0,00	0,00	0,00	10 923,16
2.	Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (budżet gminy)	556 497,97	0,00	0,00	0,00	556 497,97
3.	Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (budżet państwa)	1 276 921,50	1 379 433,99	0,00	1 276 921,50	1 379 433,99
Razem		1 844 342,63	1 379 433,99	0,00	1 276 921,50	1 946 855,12

2022-04-26

Skarbnik Gminy Rogowo

 mgr Elżbieta Morylewska
 Gł. Księgowy Budżetu Gminy

WOJT

 mgr inż. Zbigniew Zgorzyński

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane - 2021

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	16 633,69	-	-	16 633,69
Razem		16 633,69	-	-	16 633,69

2022-04-26

Skarbnik Gminy Rogowo

mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy


WÓJT
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Rogowo 51 Rogowo 87-515 Rogowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON 910866732			Wysłać bez pisma przewodniego F7AA92C09B17DDB1 	
sporządzone na dzień 31-12-2021 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		33 002 105,87	28 061 731,96
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		26 162 392,05	30 068 270,12
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		7 030 860,84	11 455 996,47
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		17 115 572,92	17 000 161,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 013 458,29	1 520 767,69
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	67 400,00
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		2 500,00	23 943,98
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		31 102 765,96	29 700 556,43
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 827 610,29	27 601 918,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 243 896,23	2 074 487,20
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		31 259,44	908,59
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	23 242,33
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		28 061 731,96	28 429 445,65

Starbnik Gminy Rogowo
Elżbieta Mojszewska
mgr Elżbieta Mojszewska
Główny księgowy Gminy

2022-04-19
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zaórzwiński
mgr inż. Zbigniew Zaórzwiński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 455 996,47	10 153 970,72
III.1.	zysk netto (+)	11 455 996,47	10 153 970,72
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 517 728,43	38 583 416,37

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Motylewska
mgr Elżbieta Motylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Zbigniew Zgórzyński
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Rogowo

mgr Elżbieta Moylewska
Gl. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy


2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Tomasz Zgórzyński

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Rogowo 51 Rogowo 87-515 Rogowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON 910866732		Wysłać bez pisma przewodniego A78E99211CE12621 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 888 345,69	27 605 112,57	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	735 436,55	708 706,73	
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	28 152 909,14	26 986 405,84	
B. Koszty działalności operacyjnej	17 347 968,79	17 428 286,68	
B.I. Amortyzacja	2 486 136,91	2 525 408,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	927 246,08	1 028 489,65	
B.III. Usługi obce	1 780 990,67	1 986 745,08	
B.IV. Podatki i opłaty	589 494,41	616 283,10	
B.V. Wynagrodzenia	2 385 686,10	2 610 936,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	914 211,58	723 413,93	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	81 434,87	81 201,57	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 167 001,75	7 827 602,36	
B.X. Pozostałe obciążenia	15 766,42	28 205,30	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 540 376,90	10 176 825,89	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,17	3,71	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1,17	3,71	
E. Pozostałe koszty operacyjne	42 463,09	2,14	

Skarbnik Gminy Rogowo


główny księgowy
mgr inż. Zdzisław Kuczyński
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


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	42 463,09	2,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 497 914,98	10 176 827,46
G.	Przychody finansowe	10 187,18	1 666,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 187,18	1 666,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	52 105,69	24 523,39
H.I.	Odsetki	52 105,69	24 523,39
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 455 996,47	10 153 970,72
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)	11 455 996,47	10 153 970,72

Skarbnik Gminy Rogowo

Elżbieta Moylewska
mgr Elżbieta Moylewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Zdzisław Zgórzyński
mgr inż. Zdzisław Zgórzyński

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Rogowo

mgr Elżbieta Motewska
Gł. Księgowy Budżetu Gminy

główny księgowy

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień


WÓJT
mgr inż. Zbigniew Łęczyński

kierownik jednostki