


| | | |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> | <p>Adresat:</p> <p>Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>570791425</p> | |  <p>311533736C244DE3</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Gmina Rogoźno w Rogoźnie
ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

Podstawowym przedmiotem działalności jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej w zakresie realizacji zadań wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 559). Realizacja tych zadań uwzględnia zasady określone w ustawie o finansach publicznych (j.t. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Roczne łączne sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych i zakładów budżetowych za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności samorządowej.

podstawowy przedmiot działalności

Sprawozdania finansowe zawierają dane łączne jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe tj. trzynastu jednostek budżetowych i trzech samorządowych zakładów budżetowych, sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. poz. 1911 z późn. zm.).

W skład łącznych sprawozdań sporządzonych za w/w okres wchodzi jednostkowe sprawozdania sporządzone przez n/w jednostki organizacyjne gminy:

- 1) Urząd Miejski w Rogoźnie ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno;
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie ul. Kościuszki 41, 64-610 Rogoźno;
- 3) Środowiskowy Dom Samopomocy w Rogoźnie ul. Mała Poznańska 33, 64-610 Rogoźno;
- 4) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Rogoźnie, ul. Mała Poznańska nr 1, 64-610 Rogoźno;
- 5) Szkoła Podstawowa Nr 3 w Rogoźnie, ul. Seminarialna 16, 64-610 Rogoźno;
- 6) Szkoła Podstawowa w Parkowie, 64-608 Parkowo;
- 7) Szkoła Podstawowa w Gościejewie, 64-611 Gościejewo 14;
- 8) Szkoła Podstawowa w Budziszewku, 64-612 Budziszewko;
- 9) Szkoła Podstawowa w Pruścach, 64-610 Rogoźno;
- 10) Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Rogoźnie, ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno;
- 11) Samorządowe Przedszkole Nr 2 w Rogoźnie, ul. Seminarialna 11, 64-610 Rogoźno;
- 12) Samorządowe Przedszkole w Parkowie, 64-608 Parkowo 114a;
- 13) Centrum Integracji Społecznej, ul. Kościuszki 41, 64-610 Rogoźno
- 14) Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie, ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno;
- 15) Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego w Rogoźnie, ul. Kościuszki 37, 64-610 Rogoźno;
- 16) Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rogoźnie, ul. Za Jeziorem, 64-610 Rogoźno

Księgi rachunkowe dla jednostek wymienionych od punktu 3 do punktu 14 prowadzone są przez jednostkę obsługującą tj. Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

Wszystkie operacje księgowe sporządzono zgodnie z opracowanymi i przyjętymi do stosowania „Zasadami (polityki) rachunkowości. Jednostki organizacyjne prowadzą ewidencję księgową umożliwiającą sporządzenie sprawozdań finansowych z uwzględnieniem pozycji podziału bilansu, rachunku zysków i strat i zmian funduszu jednostki w wersji porównawczej. Aktywa i pasywa wyceniono, przy zachowaniu zasady ciągłości, według kryteriów określonych w ustawie o rachunkowości, rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku i przyjętymi do stosowania zasadami przez kierowników jednostek.

Jednostki prowadzą ewidencję księgową umożliwiającą sporządzenie sprawozdań budżetowych i finansowych. W skład łącznych sprawozdań finansowych wchodzi:

- 1) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 2) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 3) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, które zawierają informacje w zakresie ustalonym w załącznikach do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, zysk lub strata wykazywana jest w wartości netto. Bilans obejmuje aktywa trwałe i obrotowe oraz stan funduszu, zobowiązań i rezerw.

W zestawieniu zmian w funduszu jednostki wykazuje się stan funduszu na początek okresu, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego, wynik finansowy netto za rok bieżący, fundusz po korekcie o wynik i nadwyżkę środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych.

Aktywa i pasywa wyceniono, przy zachowaniu zasady ciągłości, według kryteriów Ustawy o rachunkowości i przepisów szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. Zgodnie z zasadą memoriału, jednostki ujmują w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody

i koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu zapłaty, natomiast dochody i wydatki w terminach zapłaty. Poszczególne składniki aktywów i pasywów, zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, ustala się według kosztów rzeczywistych ich nabycia lub wytworzenia. Dla zachowania zasady współmierności przyjęto w zasadach wyceny aktywów i pasywów w jednostkach budżetowych następujące uproszczenia: opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom
w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione za wyjątkiem rozliczeń w/w kosztów przez zakłady budżetowe. Uproszczenie to nie wywiera ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.

inne informacje

Sprawozdania zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniach.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzykresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | | | | Załącznik nr 1.1. | | | | |
|--|---|---|--|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | 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 (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 313 205,32 | 0,00 | 41 320,99 | 0,00 | 41 320,99 | 0,00 | 6 292,74 | 0,00 | 6 292,74 | 348 233,57 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 74 139,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 139,64 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 387 344,96 | 0,00 | 41 320,99 | 0,00 | 41 320,99 | 0,00 | 6 292,74 | 0,00 | 6 292,74 | 422 373,21 |
| 1.1. | Grunty | 31 022 327,23 | 0,00 | 358 291,82 | 0,00 | 358 291,82 | 509 254,90 | 0,00 | 0,00 | 509 254,90 | 30 871 364,15 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 1 101 609,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 864,00 | 0,00 | 0,00 | 14 864,00 | 1 086 745,78 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 108 509 599,25 | 0,00 | 7 514 665,45 | 0,00 | 7 514 665,45 | 10 950,15 | 210 495,00 | 0,00 | 221 445,15 | 115 802 819,55 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 486 041,03 | 0,00 | 965 883,08 | 0,00 | 965 883,08 | 2 458,77 | 20 153,88 | 862 641,82 | 885 254,47 | 2 566 669,64 |
| 1.4. | Środki transportu | 543 013,06 | 0,00 | 3 089,00 | 0,00 | 3 089,00 | 0,00 | 10 000,00 | 3 089,00 | 13 089,00 | 533 013,06 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 3 791 946,30 | 0,00 | 1 052 492,65 | 0,00 | 1 052 492,65 | 0,00 | 78 944,97 | 20 316,99 | 99 261,96 | 4 745 176,99 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 146 352 926,87 | 0,00 | 9 894 422,00 | 0,00 | 9 894 422,00 | 522 663,82 | 319 593,85 | 886 047,81 | 1 728 305,48 | 154 519 043,39 |


| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 289 983,96 | 0,00 | 37 336,47 | 0,00 | 37 336,47 | 0,00 | 6 292,74 | 0,00 | 6 292,74 | 321 027,69 | 23 221,36 | 27 205,88 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 74 139,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 139,64 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 364 123,60 | 0,00 | 37 336,47 | 0,00 | 37 336,47 | 0,00 | 6 292,74 | 0,00 | 6 292,74 | 395 167,33 | 23 221,36 | 27 205,88 |
| 1.1. | Grunty | 98 628,75 | 0,00 | 18 627,30 | 0,00 | 18 627,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117 256,05 | 30 923 698,48 | 30 754 108,10 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 101 609,78 | 1 086 745,78 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 44 967 673,27 | 0,00 | 3 623 199,68 | 0,00 | 3 623 199,68 | 10 950,15 | 147 463,84 | 0,00 | 158 413,99 | 48 432 458,96 | 63 541 925,98 | 67 370 360,59 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 129 093,90 | 0,00 | 185 793,28 | 1 537,50 | 187 330,78 | 2 458,77 | 20 153,88 | 24 986,40 | 47 599,05 | 2 268 825,63 | 356 947,13 | 297 844,01 |
| 1.4. | Środki transportu | 481 634,03 | 0,00 | 22 288,22 | 0,00 | 22 288,22 | 0,00 | 10 000,00 | 3 089,00 | 13 089,00 | 490 833,25 | 61 379,03 | 42 179,81 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 3 350 726,35 | 0,00 | 612 146,33 | 22 930,40 | 635 076,73 | 0,00 | 78 944,97 | 20 316,99 | 99 261,96 | 3 886 541,12 | 441 219,95 | 858 635,87 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 51 027 756,30 | 0,00 | 4 462 054,81 | 24 467,90 | 4 486 522,71 | 13 408,92 | 256 562,69 | 48 392,39 | 318 364,00 | 55 195 915,01 | 95 325 170,57 | 99 323 128,38 |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | |  696713DE39E6E725 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 570791425 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 0,00 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | |


* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|--|---|---|--|--|---|---|--|
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | 049B0F71C77869D8 | |
| 570791425 | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie): | | | | | | |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | Załącznik nr 1.4. | |
|--|--|---|--|--|---|--|
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | B3A137E635548C84 | |
| 570791425 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Działka nr 1427/2 obręb Rogoźno ul. Wojska Polskiego | powierzchnia (m ²) | 221,00 | 0,00 | 0,00 | 221,00 |
| | | Wartość (zł) | 13 570,00 | 2 366,00 | 0,00 | 15 936,00 |
| 2 | Działka nr 1428/2 obręb Rogoźno ul. Wojska Polskiego | powierzchnia (m ²) | 136,00 | 0,00 | 0,00 | 136,00 |
| | | Wartość (zł) | 8 350,00 | 1 457,00 | 0,00 | 9 807,00 |
| 3 | Działka nr 1429/2 obręb Rogoźno ul. Wojska Polskiego | powierzchnia (m ²) | 143,00 | 0,00 | 0,00 | 143,00 |
| | | Wartość (zł) | 8 780,00 | 1 532,00 | 0,00 | 10 312,00 |
| 4 | Działka nr 1471/4 obręb Rogoźno ul. Seminarialna | powierzchnia (m ²) | 909,00 | 0,00 | 0,00 | 909,00 |
| | | Wartość (zł) | 55 813,00 | 17 843,00 | 0,00 | 73 656,00 |
| 5 | Działka nr 1474/2 obręb Rogoźno ul. Seminarialna | powierzchnia (m ²) | 1 108,00 | 0,00 | 0,00 | 1 108,00 |
| | | Wartość (zł) | 68 031,00 | 21 750,00 | 0,00 | 89 781,00 |
| 6 | Działka nr 1510/2 obręb Rogoźno ul.Kościuszki | powierzchnia (m ²) | 292,00 | 0,00 | 0,00 | 292,00 |
| | | Wartość (zł) | 17 929,00 | 4 429,00 | 0,00 | 22 358,00 |
| 7 | Działka nr 1512/2 obręb Rogoźno ul.Kościuszki | powierzchnia (m ²) | 1 093,00 | 0,00 | 0,00 | 1 093,00 |
| | | Wartość (zł) | 67 110,00 | 11 706,00 | 0,00 | 78 816,00 |
| 8 | Działka nr 2348/2 obręb Rogoźno ul.Fabryczna/Wojska Polskiego | powierzchnia (m ²) | 237,00 | 0,00 | 0,00 | 237,00 |
| | | Wartość (zł) | 15 192,00 | 4 012,00 | 0,00 | 19 204,00 |
| 9 | Działka nr 2344/2 obręb Rogoźno ul.Fabryczna/Wojska Polskiego | powierzchnia (m ²) | 812,00 | 0,00 | 0,00 | 812,00 |
| | | Wartość (zł) | 52 049,00 | 13 747,00 | 0,00 | 65 796,00 |
| 10 | Działka nr 2356/6 obręb Rogoźno ul.Wojska Polskiego | powierzchnia (m ²) | 86,00 | 0,00 | 0,00 | 86,00 |
| | | Wartość (zł) | 5 642,00 | 1 710,00 | 0,00 | 7 352,00 |
| 11 | Działka nr 83 obręb Rogoźno ul. Fabryczna | powierzchnia (m ²) | 337,00 | 0,00 | 0,00 | 337,00 |
| | | Wartość (zł) | 19 782,00 | 0,00 | 0,00 | 19 782,00 |
| 12 | Udział 130081/213950 działka nr 2376/3 obręb Rogoźno ul. Fabryczna 10 | powierzchnia (m ²) | 1 001,00 | 0,00 | 0,00 | 1 001,00 |
| | | Wartość (zł) | 44 233,62 | 0,00 | 0,00 | 44 233,62 |
| 13 | Udział 19042/213950 działka nr 2376/3 obręb Rogoźno ul. Fabryczna 10 | powierzchnia (m ²) | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 |
| | | Wartość (zł) | 6 475,17 | 0,00 | 0,00 | 6 475,17 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|--|------------------------------------|--|--|--------------------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 14 | Działka nr 230/2 obręb Parkowo Gmina Rogoźno | powierzchnia (m ²) | 0,06 | 0,00 | 0,00 | 0,06 |
| | | Wartość (zł) | 16 583,00 | 0,00 | 0,00 | 16 583,00 |
| 15 | Działka nr 606/3 obręb Parkowo gmina Rogoźno | powierzchnia (m ²) | 0,10 | 0,00 | 0,00 | 0,10 |
| | | Wartość (zł) | 27 266,00 | 0,00 | 0,00 | 27 266,00 |
| | | | | | Razem (m ²): | 6 521,16 |
| | | | | | Razem (zł): | 507 357,79 |


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
| | |  601A1A473A1F3693 |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 64 782,00 | 4 305,00 | 4 482,00 | 64 605,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | Załącznik nr 1.6. | |
|--|---|---|---------------|---|---------|---|---------------|
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | | | | |  50F162C324C9A614 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| 570791425 | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | 56 099,00 | 26 690 375,00 | 0,00 | 0,00 | 56 099,00 | 26 690 375,00 |
| 1 | AQUABELLIS | 48 630,00 | 24 565 000,00 | 0,00 | 0,00 | 48 630,00 | 24 565 000,00 |
| 2 | MEGAWAT | 6 315,00 | 1 578 750,00 | 0,00 | 0,00 | 6 315,00 | 1 578 750,00 |
| 3 | SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA | 1,00 | 125,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 125,00 |
| 4 | MIĘDZYGMINNE SKŁADOWISKO ODPADÓW KOMUNALNYCH KOPASZYN | 1 053,00 | 526 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 053,00 | 526 500,00 |
| 5 | SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA OPUS | 100,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 20 000,00 |
| 6 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | 56 099,00 | 26 690 375,00 | 0,00 | 0,00 | 56 099,00 | 26 690 375,00 |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | | Załącznik nr 1.7. | |
|--|--|--|--|----------------------------------|---|--|
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | DE51DE405E99D2E4 | |
| 570791425 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Lokale mieszkalne | 2 483 638,90 | 174 364,22 | -0,00 | -0,00 | 2 658 003,12 |
| 2 | Lokale użytkowe | 39 410,60 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 39 410,60 |
| 3 | Podatek od nieruchomości os. prawne | 384 274,48 | 0,00 | -0,00 | -218 640,85 | 165 633,63 |
| 4 | Odsetki os. prawne | 114 417,00 | 7 353,30 | -0,00 | -18 665,90 | 103 104,40 |
| 5 | Podatek od nieruchomości os. fizyczne | 2 336 806,58 | 1 625,93 | -0,00 | -729 118,05 | 1 609 314,46 |
| 6 | Podatek rolny os. fizyczne | 58 227,88 | 698,65 | -0,00 | -1 546,02 | 57 380,51 |
| 7 | Odsetki os. fizyczne | 886 753,00 | 234 529,32 | -0,00 | -133,07 | 1 121 149,25 |
| 8 | Opłata za odpady komunalne | 260 145,51 | 0,00 | -0,00 | -68 639,28 | 191 506,23 |
| 9 | Odsetki opłata za odpady komunalne | 55 133,00 | 19 112,30 | -0,00 | -5 884,30 | 68 361,00 |
| 10 | inne | 7 236,21 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 7 236,21 |
| 11 | Podatek od środków transportowych os. prawne | 140 719,70 | 0,00 | -0,00 | -37 725,24 | 102 994,46 |
| 12 | Podatek od środków transportu os. fizyczne | 250 657,17 | 0,00 | -0,00 | -66 187,60 | 184 469,57 |
| 13 | Odpis aktualizacyjny z tytułu funduszu alimentacyjnego | 7 421 670,34 | 365 059,88 | -156 423,35 | -0,00 | 7 630 306,87 |
| 14 | odpis aktualizacyjny odsetki od funduszu alimentacyjnego | 3 142 661,70 | 778 157,24 | -196 055,05 | -0,00 | 3 724 763,89 |
| 15 | Odpis aktualizacyjny zaliczka alimentacyjna | 793 094,65 | 0,00 | -1 115,41 | -0,00 | 791 979,24 |
| 16 | | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
| 17 | Dzierżawa ziemi | 0,00 | 5 503,94 | -0,00 | -0,00 | 5 503,94 |
| 18 | Odsetki od dzierżawy ziemi | 0,00 | 4 605,88 | -0,00 | -0,00 | 4 605,88 |
| 19 | Dzierżawa | 0,00 | 5 978,28 | -0,00 | -0,00 | 5 978,28 |
| 20 | Odsetki od dzierżawy | 0,00 | 3 035,60 | -0,00 | -0,00 | 3 035,60 |
| 21 | Podatek rolny os. prawne | 0,00 | 11,28 | -0,00 | -0,00 | 11,28 |
| 22 | Podatek leśny os. fizyczne | 0,00 | 175,40 | -0,00 | -0,00 | 175,40 |
| 23 | Najem świetlic | 0,00 | 395,97 | -0,00 | -0,00 | 395,97 |
| 24 | Odsetki od najmu świetlic | 0,00 | 203,58 | -0,00 | -0,00 | 203,58 |
| | Ogółem: | 18 374 846,72 | 1 600 810,77 | -353 593,81 | -1 146 540,31 | 18 475 523,37 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | Dane o stanie rezerw | | | Załącznik nr 1.8. | |
|--|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | REZERWA NA PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW - SPRZEDAŻ DZIAŁEK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> | <p style="text-align: center;">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> | <p>Załącznik nr 1.9.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">570791425</p> | |  188DD9DC78B75A21 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | Kwota 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 | Załącznik nr 1.10. |
| | |  55C1E599C6ED7E64 |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |

| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Gmina Rogoźno
ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

570791425

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



463C103239549FD5

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----------|--|---|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. |
| | |  C7F0BF1CA965F817 |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |

| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 2 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 4 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 5 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 6 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 7 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 8 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 35 438 536,00 | 27 114 308,00 |
| 9 | | 0,00 | 0,00 |
| 10 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 11 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 12 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 13 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 14 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 15 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 16 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 17 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 18 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 19 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 21 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 22 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 23 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 24 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|------|------|
| 25 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 26 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 27 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 28 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 29 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 30 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 31 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 32 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 33 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 34 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 35 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 36 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 37 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 38 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 39 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 40 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 41 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 42 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 43 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 44 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 45 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 46 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 47 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 48 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 49 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 50 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 51 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 52 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 53 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 54 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 55 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|----------------------|----------------------|
| 56 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 57 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 58 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 59 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 60 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 61 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 35 438 536,00 | 27 114 308,00 |


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> | <p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p> | <p>Załącznik nr 1.13.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>570791425</p> | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |  <p>21DDCF216FC14A28</p> |

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 28 688,00 | 28 775,90 |
| 4 | prenumeraty | 2 374,45 | 2 200,47 |
| 5 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 6 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 7 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 8 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 9 | koszty mediów | 5 717,64 | 16 759,62 |
| 10 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 11 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 12 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 13 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 14 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 15 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 16 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 17 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 18 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 19 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 20 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 21 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 22 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 23 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|------|------|
| 24 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 25 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 26 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 27 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 28 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 29 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 30 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 31 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 32 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 33 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 34 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 35 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 36 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 37 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 38 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 39 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 40 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 41 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 42 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 43 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 44 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 46 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 47 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 48 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 49 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 50 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 51 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 52 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 53 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|------|------|
| 54 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 55 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 56 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 57 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 58 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 59 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 60 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 61 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 62 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 63 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 64 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 65 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 66 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 67 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 68 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 69 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 70 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 71 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 72 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 73 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 74 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 75 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 76 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 77 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 78 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 79 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 80 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 81 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 82 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 83 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-----|--|------------------|------------------|
| 84 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 85 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 86 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 87 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 88 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 89 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 90 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 91 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 92 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 93 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 94 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 95 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 96 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 97 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 98 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| 99 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 100 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 101 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 102 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 103 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 104 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 105 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 36 780,09 | 47 735,99 |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

| Rozliczenia międzyokresowe* (bierne) | | | |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|------|------|
| 4 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 6 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 7 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 8 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 9 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 10 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 11 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 12 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 13 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 14 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 15 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 16 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 17 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 18 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 19 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 21 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 22 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 23 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 24 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 25 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 27 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 28 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 29 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 30 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 31 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 32 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 33 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|------|------|
| 34 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 35 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 36 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 37 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 38 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 39 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 40 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 41 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 42 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 43 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 44 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 45 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 46 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 47 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 48 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 49 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 50 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 51 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 52 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 53 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 54 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 55 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 56 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 57 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 58 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 59 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 60 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 61 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 62 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 63 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|--|-------------|-------------|
| 64 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 65 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 66 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 67 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 68 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 69 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 70 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 71 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 72 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 73 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 74 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 75 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | | |  A10631DD7639BFA6 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 133 757,65 | 239 309,30 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 133 757,65 | 239 309,30 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 133 757,65 | 239 309,30 | |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
|--|---|---|---|
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | |  DC9CEAF15A303D48 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 570791425 | | | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 469 770,32 | |
| 2 | Wynagrodzenia bezosobowe | 52 970,00 | |
| 3 | Nagroda jubileuszowa | 3 960,00 | |
| 4 | Badania okresowe | 681,80 | |
| 5 | Ekwiwalent za odzież | 260,00 | |
| 6 | Szkolenie BHP | 200,00 | |
| 7 | Odpis na ZFŚS | 9 562,08 | |
| 8 | 1. Wynagrodzenia z tytułu zatrudniania wraz ze składkami | 1 997 107,86 | |
| 9 | 2. Odprawy emerytalne i rentowe, inne | 0,00 | |
| 10 | 3. Nagrody jubileuszowe | 24 789,50 | |
| 11 | 4. Świadczenia urlopowe | 0,00 | |
| 12 | 5. Inne świadczenia w tym: | 81 957,98 | |
| 13 | a/ ekwiwalent za odzież | 9 151,18 | |
| 14 | b/ ekwiwalent za okulary | 1 000,00 | |
| 15 | c/ wynagrodzenie bezosobowe | 70 686,80 | |
| 16 | d/ badania lekarskie | 1 120,00 | |
| 17 | 6. Dodatki wiejskie | 0,00 | |
| 18 | 7. Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 0,00 | |
| 19 | 8. Odpisy na ZFŚS | 55 571,00 | |
| 20 | 9. Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 13 004,00 | |
| 21 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 510 089,50 | |
| 22 | Nagrody jubileuszowe | 0,00 | |
| 23 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 24 | Inne świadczenia pracownicze | 889,92 | |
| 25 | Dodatki wiejskie | 0,00 | |
| 26 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 0,00 | |
| 27 | Odpisy na ZFŚS | 12 057,00 | |
| 28 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 400,00 | |
| 29 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 1 052 483,07 | |
| 30 | Nagrody jubileuszowe | 13 135,60 | |
| 31 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 32 | Inne świadczenia pracownicze | 3 717,39 | |

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 33 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 34 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 0,00 |
| 35 | Odpisy na ZFŚS | 22 766,00 |
| 36 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 2 669,00 |
| 37 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 427 550,10 |
| 38 | Nagrody jubileuszowe | 0,00 |
| 39 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 40 | Inne świadczenia pracownicze | 561 433,81 |
| 41 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 42 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 0,00 |
| 43 | Odpisy na ZFŚS | 9 739,00 |
| 44 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 2 400,00 |
| 45 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 1 666 601,71 |
| 46 | Nagrody jubileuszowe | 13 167,50 |
| 47 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 48 | Inne świadczenia pracownicze | 4 848,77 |
| 49 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 50 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 2 382,00 |
| 51 | Odpisy na ZFŚS | 66 860,00 |
| 52 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 4 695,06 |
| 53 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 1 658 053,47 |
| 54 | Nagrody jubileuszowe | 16 419,73 |
| 55 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 56 | Inne świadczenia pracownicze | 5 351,81 |
| 57 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 58 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 1 920,00 |
| 59 | Odpisy na ZFŚS | 73 429,00 |
| 60 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 5 716,00 |
| 61 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 1 527 379,79 |
| 62 | Nagrody jubileuszowe | 43 075,24 |
| 63 | Odprawy emerytalne i rentowe | 4 843,28 |
| 64 | Inne świadczenia pracownicze | 4 415,86 |
| 65 | Dodatki wiejskie | 47 704,73 |
| 66 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 2 087,00 |
| 67 | Odpisy na ZFŚS | 62 008,00 |
| 68 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 3 939,40 |
| 69 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 4 170 762,48 |

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 70 | Nagrody jubileuszowe | 79 147,97 |
| 71 | Odprawy emerytalne i rentowe | 29 055,60 |
| 72 | Inne świadczenia pracownicze | 10 670,42 |
| 73 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 74 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 7 915,00 |
| 75 | Odpisy na ZFŚS | 188 033,00 |
| 76 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 15 970,45 |
| 77 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 7 159 634,12 |
| 78 | Nagrody jubileuszowe | 129 244,42 |
| 79 | Odprawy emerytalne i rentowe | 15 397,11 |
| 80 | Inne świadczenia pracownicze | 31 806,44 |
| 81 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 82 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 13 817,00 |
| 83 | Odpisy na ZFŚS | 338 231,00 |
| 84 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 24 011,64 |
| 85 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 1 546 014,31 |
| 86 | Nagrody jubileuszowe | 29 173,20 |
| 87 | Odprawy emerytalne i rentowe | 17 892,12 |
| 88 | Inne świadczenia pracownicze | 2 590,41 |
| 89 | Dodatki wiejskie | 60 153,50 |
| 90 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 2 900,00 |
| 91 | Odpisy na ZFŚS | 78 176,00 |
| 92 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 6 536,50 |
| 93 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 2 571 154,44 |
| 94 | Nagrody jubileuszowe | 56 343,68 |
| 95 | Odprawy emerytalne i rentowe | 52 097,28 |
| 96 | Inne świadczenia pracownicze | 7 160,94 |
| 97 | Dodatki wiejskie | 97 079,27 |
| 98 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 4 741,00 |
| 99 | Odpisy na ZFŚS | 109 830,00 |
| 100 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 5 646,00 |
| 101 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 2 597 023,47 |
| 102 | Nagrody jubileuszowe | 72 729,08 |
| 103 | Odprawy emerytalne i rentowe | 19 983,84 |
| 104 | Inne świadczenia pracownicze | 3 733,73 |
| 105 | Dodatki wiejskie | 100 838,82 |
| 106 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 5 047,00 |

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 107 | Odpisy na ZFŚS | 103 108,00 |
| 108 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 4 332,30 |
| 109 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami | 1 645 467,02 |
| 110 | Nagrody jubileuszowe | 52 744,09 |
| 111 | Odprawy emerytalne i rentowe | 15 439,11 |
| 112 | Inne świadczenia pracownicze | 954,08 |
| 113 | Dodatki wiejskie | 63 890,02 |
| 114 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 3 251,00 |
| 115 | Odpisy na ZFŚS | 63 800,00 |
| 116 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 5 095,20 |
| 117 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia | 3 368 524,20 |
| 118 | Nagrody jubileuszowe | 77 981,40 |
| 119 | Odprawy emerytalne i rentowe | 86 183,00 |
| 120 | Świadczenia urlopowe | 8 794,91 |
| 121 | Inne świadczenia pracownicze | 462 533,24 |
| 122 | Odpisy na ZFŚS | 111 130,70 |
| 123 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 34 709,05 |
| 124 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 1 347 466,63 |
| 125 | Nagrody jubileuszowe | 0,00 |
| 126 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 127 | Świadczenia urlopowe | 0,00 |
| 128 | Inne świadczenia pracownicze | 2 240,00 |
| 129 | Dodatki wiejskie | 0,00 |
| 130 | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 0,00 |
| 131 | Odpisy na ZFŚS | 25 498,87 |
| 132 | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów | 1 772,70 |


2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

1111
222 333

Kierownik jednostki

| | | |
|--|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | |  70912BE663368F54 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |


inne informacje

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|--|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | 1F754226ED5A6741 | |
| 570791425 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> | <p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> | <p>Załącznik nr 2.2.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>570791425</p> | |  <p>4E0F38F1B22179D8</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.


| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | |
|-----|--|---|-------------|-----------------|
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | zadań kontynuowanych z lat poprzednich zakończonych w danym roku obrotowym | 6 843 674,03 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale jeszcze nie zakończonych w danym roku obrotowym | 1 328 723,77 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym | 1 178 124,17 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze nie zakończonych | 3 325 303,59 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 12 675 825,56 | 0,00 | 0,00 |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|--------------------|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | | |  B0B137525BE5D3B4 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 570791425 | | | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| | | | |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


| | | |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> | <p>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p> | <p>Załącznik nr 2.4.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>570791425</p> | | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |
| <p><i>1</i></p> | <p><i>2</i></p> | <p><i>3</i></p> |
| <p>Informacje 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</p> | <p>stan na początek roku obrotowego</p> | <p>Stan na koniec roku obrotowego</p> |
| | <p>0,00</p> | <p>0,00</p> |

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | |  42B5CC1482A33AC7 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |


inne informacje

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rogoźno ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791425 | |  4210EC64CFF70943 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

2023-04-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki