

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Rogów
Numer identyfikacyjny REGON 000547773		0CF6F5EF99085C12 

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

<u>Agnieszka Lewandowska</u> (główny księgowy)	<u>2025.03.31</u> rok mies. dzień	<u>Daniel Kołada</u> (kierownik jednostki)
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Lewandowska
(główny księgowy)

2025.03.31
rok mies. dzień

Daniel Kołada
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Rogowie

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy w Rogowie
1.2	siedzibę jednostki 95-063 Rogów,
1.3	adres jednostki 95-063 Rogów, ul. Żeromskiego 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 01 2024 do 31 12 2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Szczegółę zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki. Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej - jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki Pozostałe środki trwałe o wartości ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 - „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	1. Sprawozdanie poszczególnych jednostek składają się: - bilans tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa - bilans z wykonania budżetu (sporządzonego z wykonania budżetu Gminy Rogów) sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

	2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. 3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
--	---

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

[illegible]

	LP	Nazwa grupy składnika wg bilansu	Umorzenie stan na początek roku	Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	wartość netto	
				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Inne			stan na początek roku	stan na koniec roku
I		Wartości niematerialne i prawne	43986,23				0		0		0	43986,23	0	0
	suma	Wartości niematerialne i prawne	43986,23	0	0	0	0	0	0	0	0	43986,23	0	0
	1.1.	Grunty w tym	0											
	1.1.1.	Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste	0											
	1.2	Budynki, lokale i obiekty infrastruktury	15741996,44				3076140,21		241831,65		241831,65	18576305,00		
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1244835,47				654162,98		4499,99		4499,99	1894498,46		
	1.4	Środki transportu	102093,33				19931,18					122024,51		
	1.5	Inne środki trwałe	527122,51				283260,99			807783,50	807783,50	2600		
	suma	Rzeczowe aktywa trwałe	17660033,98				4033495,36				1054115,14	20639414,20		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami w sprawozdaniach i informacji wykazano wartość księgową zgodnie z ewidencją księgową, jednostka nie posiada dóbr kultury, oraz nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych													
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w 2024 roku nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych													
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście nie dotyczy													
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 nie dotyczy													

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Gmina posiada 3 akcje o wartości 3000,00 zł, Łódzkiego Centrum Handlowego Zjazdowa SA																																																		
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) <table> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie wg. grup należności</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)</th></tr> <tr> <th>zwiększenia (ze znakiem plus)</th><th>wykorzystanie (ze znakiem minus)</th><th>uznanie za zbędne (ze znakiem minus)</th></tr> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr> <tr> <td>1.</td><td>Odsetki</td><td>821832,26</td><td>613641,82</td><td></td><td>-821832,26</td><td>613641,82</td></tr> <tr> <td>2</td><td>Podatki</td><td></td><td>490057,46</td><td></td><td></td><td>490057,46</td></tr> <tr> <td>3</td><td>Oplaty</td><td></td><td>8497,09</td><td></td><td></td><td>8497,09</td></tr> <tr> <td></td><td>Ogółem:</td><td>821832,26</td><td>1112196,37</td><td></td><td>-821832,26</td><td>1112196,37</td></tr> </table>						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.	Odsetki	821832,26	613641,82		-821832,26	613641,82	2	Podatki		490057,46			490057,46	3	Oplaty		8497,09			8497,09		Ogółem:	821832,26	1112196,37		-821832,26	1112196,37
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.	Odsetki	821832,26	613641,82		-821832,26	613641,82																																													
2	Podatki		490057,46			490057,46																																													
3	Oplaty		8497,09			8497,09																																													
	Ogółem:	821832,26	1112196,37		-821832,26	1112196,37																																													
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy																																																		
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																		
c)	powyżej 5 lat																																																		
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy																																																		
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 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
	1	2	3
	1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami par. 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4740, 4750,	2903416,80
	2	W tym - Nagrody jubileuszowe	49934,00
	3	W tym - Odprawy emerytalne i rentowe	30966,00
	4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych par. 4440	60210,35
	5	Inne świadczenia pracownicze par. 3020,4280, 4700	39215,26
		Ogółem:	3083742,41
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 nie dotyczy		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy		
2.5.	inne informacje		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

Urząd Gminy w Rogowie

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej(pieczętka)

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Gminy w Rogowie z siedzibą 95-063 Rogów, ul. Żeromskiego 23 za rok 2024, na które składają się:
 - *bilans tj. aktywa i pasywa*
 - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *informacja dodatkowa*sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia

(pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/ Główny Księgowy

(pieczęć i podpis)
Kierownik jednostki