

UCHWAŁA NR 162 / 2020
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE

z dnia 8 maja 2020 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Żnińskiego
na dzień 31 grudnia 2019 roku**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm. ¹⁾)

uchwała się , co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Powiatu w Żninie sprawozdanie finansowe Powiatu Żnińskiego na dzień 31 grudnia 2019 roku obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5) Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Żnińskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu w Żninie zobowiązany jest przedstawić Radzie Powiatu w Żninie sprawozdanie finansowe Powiatu Żnińskiego na dzień 31 grudnia 2019 roku.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest uzasadnione.

EN/ ED

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 ŻNIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	Powiat żniński sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 927688AAD462EAB2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 587 950,65	7 089 988,10	I Zobowiązania	23 123 122,96	21 114 813,98
I.1 Środki pieniężne	3 587 950,65	7 089 988,10	I.1 Zobowiązania finansowe	23 119 680,00	21 108 300,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 587 950,65	7 089 988,10	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 119 680,00	2 108 300,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 000 000,00	19 000 000,00
II Należności i rozliczenia	303 568,98	310 121,14	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 696,22	6 468,06
II.1 Należności finansowe	70,00	70,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 746,74	45,92
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	70,00	70,00	II Aktywa netto budżetu	-21 122 632,33	-15 850 622,74
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 850 769,72	5 272 009,59
II.2 Należności od budżetów	303 498,98	310 012,39	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	5 272 009,59
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	38,75	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 850 769,72	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	119 610,00	108 230,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 271 862,61	-21 122 632,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 010 639,00	2 244 148,00

STAROSTA ŻNIŃSKI

WICESTAROSTA

CZŁONEK ZARZĄDU

BEZPIECZEŃSTWA

Zbigniew Jaszczyk

Andrzej Hłond

Andrzej Stefan Hłond

Zofia Władysława Kozłowska

Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska

Członek Zarządu

Zbigniew Jaszczyk

Jacek Superczyński

Elżbieta Nowak

skarbnik

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Edyta Szóstak-Lawińska

zarząd

BeSTia

927688AAD462EAB2

Suma aktywów	4 011 129,63	7 508 339,24	Suma pasywów	4 011 129,63	7 508 339,24

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszczyk

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Szóstak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

WZŁĄCZENIE

Elżbieta Nowak

Elżbieta Nowak

skarbnik

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Stefan Hłond
Zofia Władysława Kozłowska
Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska
Zbigniew Jaszczyk
Jacek Superczyński
zarząd

BeSTia

927688AAD462EAB2

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.24

Uchwalony

Strona 2

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	Rozliczenia międzyokresowe – saldo konta 909 obejmujące: 1. Wpływ części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2020 w kwocie 2.024.067,00 zł, 2. Wpływ dotacji D.754 R.75411 P.2110 na rok 2020 w kwocie 220.081,00 zł

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszcuk

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Szóstak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Elżbieta Nowak

skarbnik

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

927688AAD462EAB2

Andrzej Stefan Hłond
Zofia Władysława Kozłowska
Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska
Zbigniew Jaszcuk
Jacek Superczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 ŻNIN	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2F8F73A1AF070DA2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	141 176 303,13	151 451 929,93	A Fundusz	138 319 754,19	149 108 367,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 145,74	257 754,86	A.I Fundusz jednostki	120 210 768,81	129 124 201,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	140 039 893,85	150 073 222,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 108 985,38	19 984 165,57
A.II.1 Środki trwałe	139 815 380,52	149 336 501,52	A.II.1 Zysk netto (+)	60 198 508,95	64 965 944,28
A.II.1.1 Grunty	24 379 272,82	29 421 550,31	A.II.2 Strata netto (-)	-42 089 523,57	-44 981 778,71
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	114 102 890,62	118 606 410,03	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	568 363,05	536 940,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	550 895,12	585 121,24	C Państwowe fundusze celowe	19 504,81	45 847,89
A.II.1.5 Inne środki trwałe	213 958,91	186 479,41	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 715 182,36	7 334 690,90
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	224 513,33	736 720,53	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	7 690 874,58	7 303 737,88
A.III Należności długoterminowe	24 263,54	30 953,02	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	300 436,64	102 014,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 090 000,00	1 090 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	52 829,85	2 820,15
A.IV.1 Akcje i udziały	1 090 000,00	1 090 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 209 352,81	664 255,13

SKARBNIK POWIATU WICESTAROSTA

Elżbieta Nowak

Andrzej Hłond

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczuk

Zofia Władysława Kozłowska

Zbigniew Jaszczuk

Jacek Superczyński

Andrzej Stefan Hłond

Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska

Elżbieta Nowak

(główny księgowy)

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Członek Zarządu

(kierownik jednostki)

BeSTia CZŁONEK ZARZĄDU

2F8F73A1AF070DA2

Edyta Szóstak - Lawińska

Członek Zarządu

Strona 1 z 4

Zofia Kozłowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28 Jacek Superczyński

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 014 346,32	2 217 997,36
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 160 299,33	1 154 332,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 236 760,47	1 404 581,48
B Aktywa obrotowe	4 878 138,23	5 036 975,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	425 076,82	437 149,75	D.II.8 Fundusze specjalne	1 716 849,16	1 757 736,95
B.I.1 Materiały	425 076,82	437 149,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 716 849,16	1 757 736,95
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	24 307,78	30 953,02
B.II Należności krótkoterminowe	1 300 895,55	1 369 633,89			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 613,55	8 161,55			
B.II.2 Należności od budżetów	4,83	2 062,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 296 277,17	1 359 410,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 070 208,84	3 230 192,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 050 626,63	3 184 271,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	19 582,21	45 920,80			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

SKARBNIK POWIATU WICESTAROSTA

Elżbieta Nowak

Elżbieta Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Hłond

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

2F8F73A1AF070DA2

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Zofia Władysława Kozłowska

Zbigniew Jaszczyk

Jacek Superczyński

Andrzej Stefan Hłond

Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska

(kierownik jednostki)

Członek Zarządu

Edyta Szóstak-Lawińska

Strona 2

Uchwalony

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	81 957,02	0,00			
Suma aktywów	146 054 441,36	156 488 905,82	Suma pasywów	146 054 441,36	156 488 905,82

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

Elżbieta Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

CZŁONEK ZARZĄDU

Przewodniczący Zarządu WICESTAROSTA

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Andrzej Hłond

Zofia Władysława Kozłowska
Zbigniew Jaszczyk
Jacek Superczyński
Andrzej Stefan Hłond

Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska
(kierownik jednostki)

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
2F8F73A1AF070DA2

Członek Zarządu

Edyta Szóstak-Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Strona 3 z 4

Uchwalony

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28

Strona 3

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Zofia Władysława Kozłowska

Zbigniew Jaszczyk

Jacek Superczyński

Andrzej Stefan Hłond

Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska

Elżbieta Nowak

(główny księgowy)

2020-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

2F8F73A1AF070DA2

Członek Zarządu

Edyta Szóstak - Ławińska

(kierownik jednostki)

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Strona 4 z 4

BeSTia

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 ŻNIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		Wysłać bez pisma przewodniego 057FE7EF509AC73F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 805 149,86	84 882 972,59
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	109 258,38	127 194,49
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	79 695 891,48	84 755 778,10
B. Koszty działalności operacyjnej	61 396 063,02	64 462 242,31
B.I. Amortyzacja	5 538 717,41	5 991 474,83
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 513 274,55	5 643 672,24
B.III. Usługi obce	5 971 636,84	4 979 873,24
B.IV. Podatki i opłaty	251 176,09	276 569,29
B.V. Wynagrodzenia	31 431 612,19	34 489 545,99
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 507 666,46	7 812 668,42
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 348 282,81	2 917 327,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 812 842,31	2 335 715,40
B.X. Pozostałe obciążenia	20 854,36	15 395,40
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	18 409 086,84	20 420 730,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 939 816,00	236 253,59
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 468,31	-709,31
D.II. Dotacje	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU WICESTAROSTA

Przewodniczący Zarządu

Elzbieta Nowak

Elzbieta Nowak

główny księgowy

Andrzej Hłond

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTAJacek Superczyński
Andrzej Stefan Hłond
Zofia Władysława Kozłowska
Zbigniew Jaszczyk

Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska

kierownik jednostki

Członek Zarządu

BeSTia

057FE7EF509AC73F

Edyta Szóstak - Lawińska

Jacek Superczyński

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 930 347,69	236 962,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 316 666,60	59 838,83
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	1 316 666,60	59 838,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 032 236,24	20 597 145,04
G.	Przychody finansowe	49 764,20	32 057,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49 764,20	32 057,71
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	973 015,06	645 037,18
H.I.	Odsetki	940 128,43	626 051,33
H.II.	Inne	32 886,63	18 985,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 108 985,38	19 984 165,57
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)	18 108 985,38	19 984 165,57

SKARBNIK POWIATU WICESTAROSTA

Elżbieta Nowak

Andrzej Hłond

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Jacek Superczyński
Andrzej Stefan Hłond
Zofia Władysława Kozłowska
Zbigniew Jaszczyk

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska

Członek Zarządu

kierownik jednostki
Członek Zarządu

BeSTia

CZŁONEK ZARZĄDU

057FE7EF509AC73F

Edyta Szóstak - Lawińska

Jacek Superczyński

Strona 2 z 3

Zofia Kozłowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

Elżbieta Nowak
główny księgowy

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Jacek Superczyński
Andrzej Stefan Hłond
Zofia Władysława Kozłowska
Zbigniew Jaszczyk

Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska

kierownik jednostki

Członek Zarządu

BeSTia CZŁONEK ZARZĄDU

057FE7EF509AC73F

Członek Zarządu

Edyta Szóstak-Lawińska

Jacek Superczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.28

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 ŻNIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		Wysłać bez pisma przewodniego D7DC5DFCC820D557 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	95 229 073,40	120 147 042,26
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	171 784 948,95	156 171 729,26
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 765 288,61	60 198 508,95
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	83 836 001,32	79 655 845,74
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	18 738 707,71	11 262 939,26
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	13 444 950,92	5 050 813,03
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	0,39	3 622,28
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	146 803 253,54	147 194 570,06
I.2.1. Strata za rok ubiegły	40 291 635,45	42 025 797,02
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	79 985 231,60	84 927 855,33
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	757,27	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 450 363,83	20 096 833,10
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	65 472,80	0,00
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	9 792,59	144 084,61

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak
główny księgowy

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczuk
STAROSTA

Członek Zarządu

Edyta Szóstak - Ławińska

Zbigniew Jaszczuk
Jacek Superczyński
Andrzej Stefan Hłond
Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska
Zofia Władysława Kozłowska

kierownik jednostki

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

BeSTia

Zofia Kozłowska

D7DC5DFCC820D557

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	120 210 768,81	129 124 201,46
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 108 985,38	19 984 165,57
III.1.	zysk netto (+)	60 198 508,95	64 965 944,28
III.2.	strata netto (-)	-42 089 523,57	-44 981 778,71
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	138 319 754,19	149 108 367,03

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Zbigniew Jaszczyk
Jacek Superczyński
Andrzej Stefan Hłond
Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska
Zofia Władysława Kozłowska

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

BeSTia

Zofia Kozłowska

D7DC5DFCC820D557

Edyta Szóstak-Lawińska Jacek Superczyński

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Dokonano wyłączenia wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie w kwocie 1.411.776,31 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Dokonano wyłączenia wartości nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie w kwocie 1.411.776,31 zł

SKARBNIK POWIATU WICESTAROSTA

Elżbieta Nowak

Elżbieta Nowak
główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

BeSTia

Zofia Kozłowska

Andrzej Hłond

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczuk

STAROSTA

Członek Zarządu

D7DC5DFCC820D557

Edyta Szóstak - Ławińska

Zbigniew Jaszczuk

Jacek Superczyński

Andrzej Stefan Hłond

Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska

Zofia Władysława Kozłowska

kierownik jednostki

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 ŻNIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		5C3F414532A26C35 

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	1 017 704,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SEKRETARZ POWIATU

Elżbieta Nowak

(główny księgowy)

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

2020.04.28

rok mies. dzień

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk

STAROSTA

Andrzej Stefan Hłond

Jacek Superczyński

Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska

Zofia Władysława Kozłowska

Zbigniew Jaszczyk

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Szóstak-Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

BeSTia

5C3F414532A26C35

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SEKRETARZ POWIATU

Elżbieta Nowak
(główny księgowy)

WICESTAROSTA Przewodniczący Zarządu

Andrzej Hłond

2020.04.28

rok mies. dzień

Zbigniew Jaszcuk
STAROSTA

Andrzej Stefan Hłond
Jacek Superczyński
Edyta Magdalena Szóstak-Lawińska
Zofia Władysława Kozłowska
Zbigniew Jaszcuk
(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

BeSTia Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Szóstak-Lawińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

5C3F414532A26C35

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		Wersja: korekta nr 1  41CDC653DB4743B2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

Wstęp

Nazwa jednostki: Powiat Żniński
 Siedziba jednostki: Żnin
 Adres jednostki: ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin
 Zbiorcze sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki tj. Starostwa Powiatowego oraz 18 jednostek budżetowych.
 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za 2019 rok.

podstawowy przedmiot działalności

Określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania powierzone w drodze porozumień, wynikające z uchwał Rady i Zarządu w szczególności:

- 1) edukacji publicznej;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) pomocy społecznej, polityki prorodzinnej oraz wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 4) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 5) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 6) kultury oraz ochrony zabytków;
- 7) kultury fizycznej i turystyki;
- 8) geodezji, kartografii i katastru;
- 9) gospodarki nieruchomościami;
- 10) administracji architektoniczno - budowlanej;
- 11) ochrony środowiska;
- 12) rolnictwa, leśnictwa;
- 13) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;
- 14) ochrony przeciwpowodziowej;
- 15) przeciwdziałania bezrobociu;
- 16) ochrony praw konsumenta;
- 17) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej;
- 18) obronności;
- 19) promocji powiatu;
- 20) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z UCHWAŁY NR 400/2018 ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE z dnia 26 marca 2018 r. w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji dla jednostek Powiatu Żnińskiego uwzględniającej przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz zmiany wprowadzone 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.

- Wycena aktywów i pasywów
- a) Środki trwałe wycenia się według : ceny nabycia w przypadku zakupu, w przypadku nieodpłatnego otrzymania lub otrzymania z mocy prawa w wysokości określonej w decyzji lub dowodzie przekazania.
 - b) Wartości niematerialne i prawne: wycenia się według ceny nabycia w przypadku zakupu, w przypadku nieodpłatnego otrzymania lub otrzymania z mocy prawa w wysokości określonej w decyzji lub dowodzie przekazania.
 - c) Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia według ceny nabycia.
 - d) Należności wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty łącznie z wymagalnymi odsetkami w wysokości netto czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących w zakresie należności wątpliwych.
 - e) Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami.
 - f) Środki pieniężne według wartości nominalnej.
 - g) Rzeczowe składniki majątku obrotowego według cen nabycia.
 - h) Odpis aktualizujący należności dokonywany jest uwzględnieniem art.35b ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy.
 - i) Rozliczenia międzyokresowe kosztów mające wartość nieistotną nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności
- Amortyzacja i umorzenie
- a) Środki trwałe - według stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - jednorazowy odpis w koszty za okres całego roku - metodą liniową.
 - b) Wartości niematerialne i prawne według stawek ustalonych dla Grupy 4 , Rodzaj 487 Klasyfikacji Środków Trwałych - jednorazowy odpis w koszty za okres całego roku - metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków bieżących amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu.
 - c) Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarzano i amortyzowano stawką 5% rocznie - jednorazowy odpis w koszty za okres całego roku.
 - d) Pozostałe środki trwałe - jednorazowy odpis w koszty w momencie zakupu

e) Środki dydaktyczne - jednorazowy odpis w koszty w momencie zakupu. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota 10.000 zł. Jednostka wprowadziła ponadto dodatkowe poziomy istotności wynoszące 1.000 zł oraz 200 zł. Składniki majątkowe o wartości równej i wyższej niż 10.000 zł są uznawane za środki trwałe. Obejmowane są one ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000 zł, ale nie wyższej i równej niż 10.000 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 200 zł, ale nie wyższej niż 1.000 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 200 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Zapis dotyczący ewidencji pozabilansowej nie dotyczy telefonów komórkowych, tabletek i innego sprzętu multimedialnego, który podlega ewidencji bez względu na wartość, a także wyposażenia (mebli), które zgodnie z wskazaniem wydziału merytorycznie potwierdzającego dowód zakupu, będzie wykorzystywany na potrzeby jednostki, a okres jego użytkowania będzie dłuższy niż rok. Nie obejmuje się ewidencją ilościowo-wartościową ani ilościową zakupu koszy na śmieci,miotek, wiader, mopów, sprzętu p-poż, prostych narzędzi, wykładzin, garnków, naczyń oraz innych przedmiotów trwale zamontowanych w pomieszczeniach biurowych. Podstawowym poziomem istotności wartości niematerialnych i prawnych jest kwota 10.000 zł. WN i P zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od 1.000 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami ujmują się tylko w ewidencji ilościowej, spisując ich wartość w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000 zł, ale nie wyższej i równej niż 10.000 zł są obejmowane ewidencją bilansową z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

Początek roku 2020 przyniósł rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę zarówno krajową jak i światową.

Wskutek pandemii może nastąpić zagrożenie istotnego zmniejszenia przychodów jednostki przy konieczności ponoszenia kosztów stałych jak i kosztów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

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 międzyokresowych 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

SEKRECIARZ POWIATU WICESTAROSTA

Elżbieta Nowak

Andrzej Hłond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

UZOSTA ZARZĄDU

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szółtak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 2 z 2

Uchwalony

Strona 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiat Żniński
ul. Potockiego 1
88-400 Żnin

Załącznik nr 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Numer identyfikacyjny REGON

092351162

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



C82613E7523B78B5

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		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	522 832,51	0,00	297 409,90	20 479,00	317 888,90	0,00	0,00	0,00	0,00	840 721,41
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	522 832,51	0,00	297 409,90	20 479,00	317 888,90	0,00	0,00	0,00	0,00	840 721,41
1.1.	Grunty	24 405 496,54	0,00	5 019 017,53	0,00	5 019 017,53	0,00	0,00	0,00	0,00	29 424 514,07
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 791 276,21	0,00	11 457 391,01	24 800,00	11 482 191,01	0,00	83 637,11	1 367 792,72	1 451 429,83	160 822 037,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 334 082,32	0,00	190 042,97	0,00	190 042,97	4 394,84	88 240,61	0,00	92 635,45	4 431 489,84
1.4.	Środki transportu	4 598 750,67	0,00	211 184,00	0,00	211 184,00	44 480,00	0,00	159 299,00	203 779,00	4 606 155,67
1.5.	Inne środki trwałe	1 865 961,85	0,00	67 583,58	0,00	67 583,58	4 487,70	40 247,80	0,00	44 735,50	1 888 809,93
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	185 995 567,59	0,00	16 945 219,09	24 800,00	16 970 019,09	53 362,54	212 125,52	1 527 091,72	1 792 579,78	201 173 006,90

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	14		15	16	17	z tytułu zbycia			z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	20	21
		13				14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	500 686,77	0,00	61 800,78	20 479,00	0,00	61 800,78	20 479,00	82 279,78	0,00	0,00	0,00	0,00	582 966,55	22 145,74	257 754,86	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	500 686,77	0,00	61 800,78	20 479,00	0,00	61 800,78	20 479,00	82 279,78	0,00	0,00	0,00	0,00	582 966,55	22 145,74	257 754,86	
1.1.	Grunty	26 223,72	0,00	1 481,88	0,00	0,00	1 481,88	0,00	1 481,88	0,00	0,00	24 741,84	24 741,84	2 963,76	24 379 272,82	29 421 550,31	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 688 385,59	0,00	5 554 935,52	0,00	0,00	5 554 935,52	0,00	5 554 935,52	0,00	26 136,43	1 557,32	27 693,75	42 215 627,36	114 102 890,62	118 606 410,03	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 765 719,27	0,00	217 016,03	0,00	0,00	217 016,03	0,00	217 016,03	4 394,84	83 791,15	0,00	88 185,99	3 894 549,31	568 363,05	536 940,53	
1.4.	Środki transportu	4 047 855,55	0,00	136 858,88	0,00	0,00	136 858,88	0,00	136 858,88	44 480,00	0,00	119 200,00	163 680,00	4 021 034,43	550 895,12	585 121,24	
1.5.	Inne środki trwałe	1 652 002,94	0,00	95 063,08	0,00	0,00	95 063,08	0,00	95 063,08	4 487,70	40 247,80	0,00	44 735,50	1 702 330,52	213 958,91	186 479,41	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	46 180 187,07	0,00	6 005 355,39	0,00	0,00	6 005 355,39	0,00	6 005 355,39	53 362,54	150 175,38	145 499,16	349 037,08	51 836 505,38	139 815 380,52	149 336 501,52	

SKARBNIK POWIATU
Edyta Nowak

WICESTAROSTA
Andrzej Hlond

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

2020-04-27

Główny księgowy

data
Złotych Zarządu
Edyta Szczęśnik - Ławinska
Zofia Kozłowska

Członek Zarządu
Jacek Superczynski

Kierownik jednostki

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			 1DF92B3C1F7233D1
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
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

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

2020-04-27

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Słobak - Ławińska

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Strona 7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin						 9535391A2D50C5E7	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				9535391A2D50C5E7	
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

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Juszczak
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Uchwalony

Zofia Kozłowska

Edyta Szostak - Ławińska

Jacek Superczyński

Strona: 1 z 1

Strona 8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				 F1F1BB4FA7B3CD72		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.						
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 1167/24 - Powiatowy Urząd Pracy Nr KW BY1Z/00017650/1	powierzchnia (m ²)	2 910,00	0,00	0,00	2 910,00
		Wartość (zł)	29 638,00	0,00	0,00	29 638,00
Razem (m ²):						2 910,00
Razem (zł):						29 638,00

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, ujmuję 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.

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Ilond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczuk
STAROSTA

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Edyta Kozłowska

Edyta Stosiek - Ławińska

Jacek Superczyński

Strona 9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				 37681425883A5065	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarczanych 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	326 465,05	7 280,00	2 400,00	331 345,05
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	89 354,44	2 698,03	0,00	92 052,47
8	"7" Środki transportu	2 019 800,00	0,00	0,00	2 019 800,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	21 830,82	15 186,00	0,00	37 016,82
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**

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szótyk - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Strona 10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
						 111E8C0D6A716451	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
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	2 180,00	1 090 000,00	0,00	0,00	2 180,00	1 090 000,00
1	Udziały w Pałuckim Centrum Zdrowia w ŻNINIE	2 180,00	1 090 000,00	0,00	0,00	2 180,00	1 090 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	2 180,00	1 090 000,00	0,00	0,00	2 180,00	1 090 000,00

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Maszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Uchwalony

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Szóstak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Strona: 1 z 1

Strona 11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin						
Numer identyfikacyjny REGON 092351162						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			9119AFFBD0CD0BA2	
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	Należności Starostwa Powiatowego	192 601,56	11 916,86	-27 428,08	-27 507,09	149 583,25
2	Należności Powiatu z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	187 263,09	6 793,79	-0,00	-11 025,85	183 031,03
3	Należności krótkoterminowe - pozostałe należności	150 929,15	30 239,37	-29 524,96	-0,00	151 643,56
	Ogółem:	530 793,80	48 950,02	-56 953,04	-38 532,94	484 257,84

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.

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Maszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

data

Członek Zarządu

Edyta Sztyrak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Strona 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 676E010DD9662396	
Numer identyfikacyjny REGON					
092351162					
	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		
Lp.			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6
					7
Ogółem:					

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

SKARBNIK POWIATU
Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA
Andrzej Elond

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Maszczyk
 STAROSTA

2020-04-27

Główny księgowy

data
 CZŁONEK ZARZĄDU
Zofia Kozłowska

Członek Zarządu

Edyta Słostak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 6DB918F5FEE34735
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
092351162			
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:	2 119 680,00	2 108 300,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	2 119 680,00	2 108 300,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	21 000 000,00	19 000 000,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	21 000 000,00	19 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	23 119 680,00	21 108 300,00

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Elond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Zofia Kozłowska

Edyta Srosta - Ławińska

Jack Superczyński

Strona 14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		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.		
					
			D525CA12158C7497		
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Kierownik jednostki

Uchwalony

Edyta Kozłowska

Edyta Szostak - Ławińska

Jacek Superczyński

Strona: 1 z 1

Strona 15

Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				 841730B4342C3993			
Forma zabezpieczenia			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.			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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 47F100A6FF5F53A4	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy 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	weksle	598 391,00	1 017 704,00	
6		0,00	0,00	
7		0,00	0,00	
	Razem:	598 391,00	1 017 704,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

PREZES POWIATU
Edyta Nowak

WICESTAROSTA
Andrzej Hłond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Szpak - Ławieńska

Członek Zarządu
Edyta Szpak - Ławieńska

Członek Zarządu
Jacek Superczyński

Strona: 1 z 1

POWIATU
Stefan Nowak

WICESTAROSTA
Andrzej Eliand

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

2020-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień
CZŁONEK ZARZĄDU
Zofia Kozłowska

Członek Zarządu
Edyta Słodak - Ławińska

Członek Zarządu
Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	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	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 804EB161E3BF6866

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

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)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
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		0,00	0,00
9	różnica pomiędzy wartością netto wniesionego aportu a umową Spółki określającą wielkość udziałów	81 957,02	0,00
10		0,00	0,00
11		0,00	0,00
	Razem:	81 957,02	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

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	różnica pomiędzy wartością netto wniesionego aportu a umową Spółki określającą wielkość udziałów	44,24	0,00
7	należność długoterminowa z tytułu zwrotu kosztów parkingu i holowania pojazdów	12 198,29	0,00

8	należność długoterminowa z tytułu przypisanej do zwrotu dotacji na działalność oświatową	12 065,25	30 953,02
9		0,00	0,00
10		0,00	0,00
	Razem:	24 307,78	30 953,02

* 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

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

VICE STAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Strona: 2 z 2

Uchwalony

Zuzanna Kozłowska

Edyta Szustak - Ławińska

Jacek Superczyński

Strona 20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			 E557198A49EC36E5	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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:	1 208 566,16	1 472 878,37	
1.	gwarancje bankowe	65 143,62	65 143,62	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 056 722,54	1 321 034,75	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	86 700,00	86 700,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	1 208 566,16	1 472 878,37	

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hiond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Kaszczuk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Zuzanna Kozłowska

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szlach - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Stępczyński

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Strona 21

Uchwalony

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			 23712EC5E7CB1CD4
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
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	38 631 604,92	
2.	Nagrody jubileuszowe	499 035,40	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	178 064,73	
4.	Świadczenia urlopowe	36 555,68	
5.	Inne świadczenia pracownicze	316 752,44	
	Ogółem	39 662 013,17	

SEKREPNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszcuk
STAROSTA

Główny księgowy

CIŁONEK ZARZĄDU

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Edyta Siośtak - Ławńska

Jacek Superczynski

Strona 22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 C616AAD81751DCB3

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

Inne informacje

1.16.1. W punkcie 1.1. Informacji dodatkowej dotyczącym zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawarte są wartości środków trwałych nie będących własnością Powiatu Żnińskiego lecz Skarbu Państwa. Środki te objęte są ewidencją księgową w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żninie, której sprawozdanie finansowe podlega konsolidacji.

Wartość netto tych aktywów na koniec roku wynosi 16.641.621,90 zł i obejmuje:

- Grunty 412.364,00
- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 16.022.078,45
- Urządzenia techniczne i maszyny 72.534,57
- Środki transportu 73.783,34
- Inne środki trwałe 60.861,54

1.16.2. Wartość umorzenia pozostałych aktywów:

- Umorzenie pozostałych środków trwałych 11.018.784,24
- Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 579.313,37
- Umorzenie księgozbioru 318.945,22
- Umorzenie pozostałych środków trwałych w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żninie 934.248,49 (środki stanowiące własność Skarbu Państwa).

1.16.3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych załącznik 1.2. Informacji dodatkowej – jednostki takich informacji nie posiadają

1.16.4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu wykazana w punkcie 1.5. w pozycji 7 – Środki transportu, oraz pozycji 7 – Urządzenia techniczne (w kwocie 73.035,00 zł) obejmuje ciężki sprzęt ratowniczo-gaśniczy wartości 2.092.835,00 zł użytkowany przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Żninie.

1.16.5. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów to wartość pozycji będącej odzwierciedleniem grupy „Akcje i udziały” i obejmująca udziały wniesione do Spółki Pałuckie Centrum Zdrowia w Żninie w formie pieniężnej 50.000 zł oraz w formie rzeczowej (aportem) 1.040.000 zł.

1.16.6. Odpisy aktualizujące wartość należności według stanu na koniec roku – Załącznik nr 1.7. pozycja 3 obejmują należności z Funduszu Pracy w zakresie nienależnie pobranych zasiłków oraz stypendiów stażowych a także kosztów szkoleń

1.16.7. Łączna kwota zobowiązań warunkowych wykazana w punkcie 1.12 Informacji dodatkowej obejmuje:

- Weksel zabezpieczający umowę nr 00105-65151-UM0200087/16 z dnia 25.05.2016 r. zarejestrowany w Urzędzie Marszałkowskim pod nr WS-I-W.052.11.73105.2016 z tytułu wykonania "Przebudowy drogi powiatowej nr 2356C Smerzyn - Jabłówko - Murczynek
- Weksel zabezpieczający umowę nr 00078-6935-UM0210141/17 z dnia 12.09.2017 r. zarejestrowany w Urzędzie Marszałkowskim pod nr WS-I-L.052.8.125.328.2017 z tytułu wykonania "Budowy ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Żninie
- Weksel zabezpieczający umowę nr 0062-6935-UM0211214/18 z dnia 06.06.2019 r., zarejestrowany w Urzędzie Marszałkowskim pod nr WS-I-L.052.8.503.1083.2018 pod tytułem "Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego przy ZSBiO w Łabiszynie wraz z instalacją ogólnodostępną siłowni zewnętrznej

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Głond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jęszczuk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Anna Korolowska

Edyta Szóstak - Ławińska

Jacek Superczyński

Strona 23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				 251B61CCBF0F9F83		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
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:					

SKARBNIK POWIATU

Eliżeta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hłond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Kozłowska

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szostak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Strona 24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin				 2F518E55B6B16694	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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	Budowa boisk wielofunkcyjnych wraz z siłownią zewnętrzną	1 906 369,05	0,00	0,00	
2	Budowa windy wraz z modernizacją podjazdu dla osób niepełnosprawnych	568 300,60	0,00	0,00	
3	Modernizacja kotłowni olejowej	79 900,00	0,00	0,00	
4	Budowa sieci teleinformatycznej	6 000,00	0,00	0,00	
5	Zamontowanie podajnika do kotła CO	21 300,00	0,00	0,00	
6	ZAŁOŻENIE SYSTEMU MONITORINGU WIZYJNEGO	12 377,49	0,00	0,00	
7	BUDOWA DROGI WEWNĘTRZNEJ W ZESPOLE SZKÓŁ SPECJALNYCH W ŻNINIE	100 396,55	0,00	0,00	
8	ZAKUP, DOSTAWA I MONTAŻ PLATFORMY PRZYSCHODOWEJ	53 997,00	0,00	0,00	
9	ZAKUP SAMOCHODU UŻYWANEGO DOSTAWCZEGO FIAT DOBLO 2013	25 000,00	0,00	0,00	
10	BUDOWA UTWARDZONEGO PLACU PRZY SIŁOWNI ZEWNĘTRZNEJ W ZSBO W ŁABISZYNIE	10 321,30	0,00	0,00	
	Ogółem:	2 783 961,99	0,00	0,00	

SEKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Waszczuk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Kozłowska

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szóstak - Ławińska

Kierownik jednostki

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON			 7A166D968E2455D3	
092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		7A166D968E2455D3
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający		rok badany
1	2	3		4
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości	5 707,01		0,00
2	Odszkodowanie z tytułu poniesionych strat w wyniku zdarzeń losowych	4 318,79		4 621,71
3		0,00		0,00
4		0,00		0,00
5		0,00		0,00
	Razem:	10 025,80		4 621,71

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Zdarzenia losowe	7 318,79	2 986,71
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
	Razem:	7 318,79	2 986,71

SEKRETARZ POWIATU

Elżbieta Nowak

VICE STAROSTA

Andrzej Filond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Karłowska

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szustak - Ławińska

Członek Zarządu

Jacek Superczyński

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Strona 26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 2E8A11D98E357E55
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Hlond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Szóstk - Ławińska
Członek Zarządu

Członek Zarządu

Jacek Superczyński
Członek Zarządu

Uchwalony

Edyta Szóstk - Ławińska

Edyta Szóstk - Ławińska

Strona: 1 z 1

Strona 27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 50CDC1CC9E43227

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

2.5.1. Środki pieniężne zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Funduszu Pracy wykazane są w bilansie w aktywach w pozycji B.III.2 - „Środki pieniężne na rachunkach bankowych”. Natomiast saldo konta 853 wykazane jest w pasywach w pozycji D.II.5 „Pozostałe zobowiązania”.

2.5.2. W bilansie w aktywach:

- w pozycji B.II.4 „Pozostałe należności” - wykazana kwota 58.247,80 stanowi należności z Funduszu Pracy;
- w pozycji B.III.2 - „Środki pieniężne na rachunkach bankowych” - kwota 568.206,62 stanowi środki Funduszu Pracy.
- w pozycji B.III.3 - „Środki pieniężne państwowego funduszu celowego” to środki PFRON

2.5.3. W bilansie w pasywach:

- w pozycji D.II.3 - „Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń” - kwota 111.183,61 zł stanowi składkę zdrowotną za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku (płatne z budżetu - rozdział 85156) i kwota 126.405,79 - składki społeczne i zdrowotne z tytułu wypłaconych zasiłków i stypendiów stażowych z Funduszu Pracy w m-c grudniu;
- w pozycji D.II.4 - „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń” - kwota 9.628,64 - dotyczy świadczeń z Funduszu Pracy
- w pozycji D.II.5 - „Pozostałe zobowiązania” - kwota 477.399,99 dotyczy Funduszu Pracy natomiast kwota 72,91 to środki podlegające zwrotowi z tytułu realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

SEKRETNIE POWIATU

Elżbieta Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Elond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Maszczyk
STAROSTA

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Zofia Kocłowska

Edyta Szostak - Ławińska

Jacek Superczyński

Strona 28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 315E790281C7D1C2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" poz. II i kolumnie "Stan na koniec roku bieżącego: poz.I wynika z konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu bez jednostki zlikwidowanej w 2018 r. tj. " Placówki Opiekuńczo Wychowawczej typu Rodzinnego w Gąsawie". Różnica stanowi kwotę 69.008,16 zł.

Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" poz. III.2. i kolumnie "Stan na koniec roku bieżącego: poz.I.2.1. wynika z konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu bez jednostki zlikwidowanej w 2018 r. tj. " Placówki Opiekuńczo Wychowawczej typu Rodzinnego w Gąsawie". Różnica stanowi kwotę 69.008,16 zł.

SEKRETARZ POWIATU

Eleonora Nowak

WICESTAROSTA

Andrzej Mond

2020-04-27

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszczuk
STAROSTA

Główny księgowy

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Szustak - Ławińska

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Edyta Szustak - Ławińska

Kierownik jednostki

Członek Zarządu

Jacek Superczynski

Strona: 1 z 1

Uchwalony

Strona 29

