

UCHWAŁA NR 271 / 2021
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE

z dnia 5 maja 2021 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Żnińskiego na dzień 31 grudnia 2020 roku

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305).

uchwała się , co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Powiatu w Żninie sprawozdanie finansowe Powiatu Żnińskiego na dzień 31 grudnia 2020 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

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 2020 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

Numer identyfikacyjny REGON

092351162**BILANS****z wykonania budżetu jednostki
samorządu terytorialnego****Powiat żniński****sporządzony
na dzień 31-12-2020 r.**

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa
w
Bydgoszczy

Wysłać bez pisma przewodniego

E953C3B4E203FE20



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 089 988,10	7 746 900,79	I Zobowiązania	21 114 813,98	19 046 726,24
I.1 Środki pieniężne	7 089 988,10	7 746 900,79	I.1 Zobowiązania finansowe	21 108 300,00	19 041 590,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 089 988,10	7 746 900,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 108 300,00	2 041 590,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 000 000,00	17 000 000,00
II Należności i rozliczenia	310 121,14	391 787,14	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 468,06	4 895,97
II.1 Należności finansowe	70,00	30,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	45,92	240,27
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	70,00	30,00	II Aktywa netto budżetu	-15 850 622,74	-15 531 782,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 272 009,59	318 840,43
II.2 Należności od budżetów	310 012,39	391 678,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 272 009,59	318 840,43
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	38,75	79,11	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	108 230,00	41 560,00	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 (+,-)	-21 122 632,33	-15 850 622,74
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 244 148,00	4 665 304,00

Andrzej Stefan Hłond
Zofia Władysława Kozłowska
Edyta Magdalena Szóstak-Ławińska
Zbigniew Jaszczuk
Jacek SuperczyńskiElżbieta Nowak2021-03-18

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

E953C3B4E203FE20

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

Suma aktywów	7 508 339,24	8 180 247,93	Suma pasywów	7 508 339,24	8 180 247,93

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

Elżbieta Nowak

2021-03-18

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

E953C3B4E203FE20

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	Rozliczenia międzyokresowe - Saldo Ma konta 909 obejmujące: 1. Wpływ części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2021 w kwocie 2.090.671,00 zł 2. Wpływ dotacji na wynagrodzenia dla KPPSP w Żninie na styczeń 2021 r. w kwocie 231.695,00 zł, 3. Wpływ środków z Regionalnego Funduszu Inwestycji Lokalnych na dofinansowanie inwestycji w 2021 r. w kwocie 2.342.938,00

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

Elżbieta Nowak
skarbnik

2021-03-18
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

E953C3B4E203FE20

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiat Żniński

ul.Potockiego 1

88-400 ŻNIN

Numer identyfikacyjny REGON

092351162**BILANS**
jednostki budżetowej lub
samorządowego zakładu
budżetowego**sporządzony**
na dzień 31-12-2020 r.

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa
w
Bydgoszczy

Wysłać bez pisma przewodniego

459DC6A6944EDEB1



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	151 451 929,93	267 033 723,10	A Fundusz	149 108 367,03	264 593 554,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	257 754,86	192 630,06	A.I Fundusz jednostki	129 124 201,46	246 664 727,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	150 073 222,05	265 084 638,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 984 165,57	17 928 826,56
A.II.1 Środki trwałe	149 336 501,52	262 815 748,82	A.II.1 Zysk netto (+)	64 965 944,28	70 102 801,82
A.II.1.1 Grunty	29 421 550,31	31 507 084,68	A.II.2 Strata netto (-)	-44 981 778,71	-52 173 975,26
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	118 606 410,03	229 980 568,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	536 940,53	636 114,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	585 121,24	554 138,29	C Państwowe fundusze celowe	45 847,89	25 764,98
A.II.1.5 Inne środki trwałe	186 479,41	137 843,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 334 690,90	13 286 448,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	736 720,53	2 268 889,46	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	7 303 737,88	13 265 244,58
A.III Należności długoterminowe	30 953,02	11 454,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	102 014,80	60 140,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 090 000,00	1 745 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 820,15	31 445,64
A.IV.1 Akcje i udziały	1 090 000,00	1 745 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	664 255,13	838 476,79

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

(główny księgowy)

2021-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

459DC6A6944EDEB1

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 217 997,36	2 536 003,96
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 154 332,01	6 223 886,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 404 581,48	1 738 877,57
B Aktywa obrotowe	5 036 975,89	10 872 044,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	437 149,75	593 616,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 757 736,95	1 836 413,36
B.I.1 Materiały	437 149,75	593 616,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 757 736,95	1 836 413,36
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	30 953,02	21 203,89
B.II Należności krótkoterminowe	1 369 633,89	1 747 819,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 161,55	648,24			
B.II.2 Należności od budżetów	2 062,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 048,64			
B.II.4 Pozostałe należności	1 359 410,34	1 746 122,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 230 192,25	8 530 609,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 184 271,45	8 493 037,79			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	45 920,80	37 571,54			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

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

Elżbieta Nowak
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

459DC6A6944EDEB1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

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	0,00	0,00			
Suma aktywów	156 488 905,82	277 905 767,70	Suma pasywów	156 488 905,82	277 905 767,70

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

Elżbieta Nowak
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

459DC6A6944EDEB1

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

Wyjaśnienia do bilansu

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

Elżbieta Nowak	2021-04-22	
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)
BeSTia	459DC6A6944EDEB1	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul.Potockiego 1 88-400 ŻNIN Numer identyfikacyjny REGON 092351162	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 7B064CA48BD0D452	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	84 882 972,59	90 889 079,76	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 194,49	99 604,36	
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	84 755 778,10	90 789 475,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	64 462 242,31	71 873 287,90	
B.I. Amortyzacja	5 991 474,83	6 384 342,74	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 643 672,24	5 487 827,23	
B.III. Usługi obce	4 979 873,24	5 398 343,97	
B.IV. Podatki i opłaty	276 569,29	304 424,53	
B.V. Wynagrodzenia	34 489 545,99	39 830 965,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 812 668,42	8 994 213,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 917 327,50	3 076 019,11	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 335 715,40	2 382 261,67	
B.X. Pozostałe obciążenia	15 395,40	14 889,84	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	20 420 730,28	19 015 791,86	
D. Pozostałe przychody operacyjne	236 253,59	1 121 134,10	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-709,31	5 995,89	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

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

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

D.m.	Inne przychody operacyjne	236 962,90	1 115 138,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne	59 838,83	1 728 234,21
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	59 838,83	1 728 234,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	20 597 145,04	18 408 691,75
G.	Przychody finansowe	32 057,71	16 277,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 057,71	16 203,34
G.III.	Inne	0,00	74,60
H.	Koszty finansowe	645 037,18	496 143,13
H.I.	Odsetki	626 051,33	479 569,30
H.II.	Inne	18 985,85	16 573,83
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 984 165,57	17 928 826,56
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)	19 984 165,57	17 928 826,56

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

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

Wyjaśnienia do sprawozdania

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

BeSTia	Elżbieta Nowak	2021-04-22	
	główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki
	7B064CA48BD0D452		

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiat Żniński

ul.Potockiego 1

Numer identyfikacyjny REGON

88-400 ŻNIN

092351162

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

**sporządzone na dzień
31-12-2020 r.**

Adresat:

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w
Bydgoszczy**

Wysłać bez pisma przewodniego

0E00800B56641C00

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	120 147 042,26	129 124 201,46
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	156 171 729,26	278 040 972,90
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	60 198 508,95	64 965 944,28
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	79 655 845,74	90 981 623,82
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	11 262 939,26	15 220 272,84
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	5 050 813,03	106 631 975,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	3 622,28	241 156,96
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	147 194 570,06	160 500 446,67
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	42 025 797,02	44 981 778,71
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	84 927 855,33	91 300 864,25
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	20 096 833,10	24 183 264,00
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	0,00	34 539,70
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	144 084,61	0,01

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

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

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	129 124 201,46	246 664 727,69
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 984 165,57	17 928 826,56
III.1.	zysk netto (+)	64 965 944,28	70 102 801,82
III.2.	strata netto (-)	-44 981 778,71	-52 173 975,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	149 108 367,03	264 593 554,25

Elżbieta Nowak

2021-04-22

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

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

0E00800B56641C00

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 106.350.164,20
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 106.350.164,20

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

0E00800B56641C00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat:

Powiat Żniński

**Wyciąg z danych zawartych
w
załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Regionalna Izba Obrachunkowa
w
Bydgoszczy

ul. Potockiego 1

88-400 ŻNIN

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień:
31-12-2020 r.

03E0E056DD423ACC

092351162



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	1 077 704,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

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

Elżbieta Nowak
(główny księgowy)

2021.04.23
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
Wyciąg z danych zawartych w załączniku informacja dodatkowa		
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej		
		Zbigniew Jaszcuk Edyta Magdalena Szóstak- Ławińska Andrzej Stefan Hłond Zofia Władysława Kozłowska Jacek Superczyński
Elżbieta Nowak	2021.04.23	
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa Świętej Trójcy 35 / 0 85-224 Bydgoszcz Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 42143C0EEC0766D3

Wstęp

Nazwa jednostki: Powiat Żniński Siedziba jednostki: Żnin Adres jednostki: ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin Zbiórce sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki tj. Starostwa Powiatowego oraz 18 jednostek budżetowych. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za 2020 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 2020 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. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości Strona: 1 z 2

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, tabletów 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, mioteł, 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 ujmuje 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.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 2B51B47619A22CA4				
Numer identyfikacyjny REGON 092351162											
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	840 721,41	0,00	58 724,82	0,00	58 724,82	0,00	13 439,90	0,00	13 439,90	886 006,33
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)	840 721,41	0,00	58 724,82	0,00	58 724,82	0,00	13 439,90	0,00	13 439,90	886 006,33
1.1.	Grunty	29 424 514,07	0,00	2 087 177,45	0,00	2 087 177,45	161,20	0,00	0,00	161,20	31 511 530,32
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	160 822 037,39	0,00	347 441 459,94	0,00	347 441 459,94	0,00	0,00	167 378 925,58	167 378 925,58	340 884 571,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 431 489,84	49 943,87	215 052,70	0,00	264 996,57	0,00	8 597,65	0,00	8 597,65	4 687 888,76
1.4.	Środki transportu	4 606 155,67	0,00	114 882,00	0,00	114 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 721 037,67
1.5.	Inne środki trwałe	1 885 109,93	0,00	136 127,77	0,00	136 127,77	0,00	18 995,40	34 378,50	53 373,90	1 967 863,80
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	201 169 306,90	49 943,87	349 994 699,86	0,00	350 044 643,73	161,20	27 593,05	167 413 304,08	167 441 058,33	383 772 892,30

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	582 966,55	0,00	123 849,62	0,00	123 849,62	0,00	13 439,90	0,00	13 439,90	693 376,27	257 754,86	192 630,06
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	582 966,55	0,00	123 849,62	0,00	123 849,62	0,00	13 439,90	0,00	13 439,90	693 376,27	257 754,86	192 630,06
1.1.	Grunty	2 963,76	0,00	1 481,88	0,00	1 481,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4 445,64	29 421 550,31	31 507 084,68
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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 215 627,36	0,00	5 921 278,70	125 534 194,34	131 455 473,04	0,00	0,00	62 767 097,17	62 767 097,17	110 904 003,23	118 606 410,03	229 980 568,52
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 894 549,31	0,00	165 822,80	0,00	165 822,80	0,00	8 597,65	0,00	8 597,65	4 051 774,46	536 940,53	636 114,30
1.4.	Środki transportu	4 021 034,43	0,00	145 864,95	0,00	145 864,95	0,00	0,00	0,00	0,00	4 166 899,38	585 121,24	554 138,29
1.5.	Inne środki trwałe	1 698 630,52	0,00	150 385,65	0,00	150 385,65	0,00	18 995,40	0,00	18 995,40	1 830 020,77	186 479,41	137 843,03
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	51 832 805,38	0,00	6 384 833,98	125 534 194,34	131 919 028,32	0,00	27 593,05	62 767 097,17	62 794 690,22	120 957 143,48	149 336 501,52	262 815 748,82

2021-04-23

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.
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 D739133126BD47C5
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin							
Numer identyfikacyjny REGON						FEAD719D1D2CB436	
092351162			sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
						
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		CA1201B8537E48B6		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie 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 (m²)	2 910,00	0,00	0,00	2 910,00
		Wartość (zł)	29 638,00	0,00	0,00	29 638,00
Razem (m²):						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, 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.

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin					
Numer identyfikacyjny REGON 092351162					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		16417F9C07BAB494	
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	112 162,04	0,00	112 162,04
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	331 345,05	75 661,80	53 670,00	353 336,85
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	92 052,47	305,00	0,00	92 357,47
8	"7" Środki transportu	2 019 800,00	0,00	0,00	2 019 800,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	48 980,56	3 158,90	0,00	52 139,46
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**

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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.	
						 F135952B04274F02	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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	1 310,00	655 000,00	3 490,00	1 745 000,00
1	Udziały w Pałuckim Centrum Zdrowia w ŻNINIE	2 180,00	1 090 000,00	1 310,00	655 000,00	3 490,00	1 745 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	2 180,00	1 090 000,00	1 310,00	655 000,00	3 490,00	1 745 000,00

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
						
		Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
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	149 583,25	29 564,00	-252,50	-5 378,57	173 516,18
2	Należności Powiatu z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	183 031,03	16 204,78	-0,00	-519,74	198 716,07
3	Należności krótkoterwałe - pozostałe należności	151 643,56	6 493,36	-18 345,46	-0,00	139 791,46
	Ogółem:	484 257,84	52 262,14	-18 597,96	-5 898,31	512 023,71

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.

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
						
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				567E19A9D5462FA5		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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
	Ogółem:					

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

_____ Główny księgowy	2021-04-23 _____ rok, miesiąc, dzień	_____ Kierownik jednostki
--------------------------	--	------------------------------

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			 19185E10E679A973	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	2 108 300,00	2 041 590,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	2 108 300,00	2 041 590,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	19 000 000,00	17 000 000,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	19 000 000,00	17 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	21 108 300,00	19 041 590,00

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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.	
					
				4111ED3C6E9671B3	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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.			
							 F59A6DB1AC0B0838			
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.							
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

_____	_____	_____
Główny księgowy	2021-04-23 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

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			 A4392019520E4F47	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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		1 017 704,00	1 077 704,00
	Razem:		1 017 704,00	1 077 704,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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		 66E16481D6AC0424

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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
	Razem:	0,00	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	należność długoterminowa z tytułu zwrotu kosztów parkingu i holowania pojazdu	0,00	0,00
7	należność długoterminowa z tytułu przypisanej do zwrotu dotacji na działalność oświatową	30 953,02	21 203,89
8		0,00	0,00

	Razem:	30 953,02	21 203,89
--	---------------	------------------	------------------

* 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

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 916C498B04A5B0B2	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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:	1 472 878,37	1 452 887,11	
1.	gwarancje bankowe	65 143,62	380 845,41	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 321 034,75	1 072 041,70	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	86 700,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	1 472 878,37	1 452 887,11	

2021-04-23

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.
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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	43 876 194,51	
2.	Nagrody jubileuszowe	655 417,63	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	358 574,62	
4.	Świadczenia urlopowe	51 070,66	
5.	Inne świadczenia pracownicze	616 739,64	
	Ogółem	45 557 997,06	

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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		 29A12B150EA9C787

inne informacje

1.16. 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 15.556.575,65
- Urządzenia techniczne i maszyny 59.995,49
- Środki transportu 182.855,34
- Inne środki trwałe 51.235,64

1.16.2. Wartość umorzenia pozostałych aktywów:

- Umorzenie pozostałych środków trwałych 10.863.916,99
- Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 1.899.527,40
- Umorzenie księgozbioru 345.256,47
- Umorzenie pozostałych środków trwałych w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żninie 1.024.497,76

(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 - Urządzenia techniczne (w kwocie 73.035,00 zł) oraz pozycji 8 – Środki transportu obejmuje ciężki sprzęt ratowniczo-gaśniczy wartości 2.092.835,00 zł użytkowany przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej

1.16.5. 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 2 -Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego” dotyczy umów pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Powiatu Żnińskiego:

- Kwota 28.277,64 zł dotyczy umowy użyczenia pomieszczeń przez PZO w Żninie w budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Żninie.
- Kwota 83.884,40 zł dotyczy pomieszczeń w budynku warsztatów szkolnych Zespołu Szkół Technicznych w Żninie użytkowanych przez PPP w Żninie na podstawie umowy użyczenia (udział w powierzchni ogólnej budynku szkoły 14,30%)

1.16.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów to wartość pozycji będącej odzwierciedleniem grupy „Akcje i udziały” i obejmuje udziały wniesione do Spółki „Pałuckie Centrum Zdrowia” w Żninie w formie pieniężnej 705.000 zł oraz w formie rzeczowej (aportem) 1.040.000 zł.

1.16.7. Odpisy aktualizujące wartość należności według stanu na koniec roku obejmują – Załącznik nr 1.7. Pozycja 3 dotyczy należności z Funduszu Pracy w zakresie nienależnie pobranych zasiłków, stypendiów stażowych a także kosztów szkoleń, dodatków aktywizacyjnych, bonu na zasiedlenie, prac interwencyjnych i innych należności dotyczących osób bezrobotnych.

1.16.8. łączna kwota zobowiązań warunkowych wykazana w punkcie 1.12 Informacji dodatkowej obejmuje weksle:

- 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 - data zobowiązania 31.10.2021 - 192.180,00
- 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 wraz z instalacją - data zobowiązania 29.11.2022 - 406.211,00
- 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 ZSP w Łabiszynie wraz z instalacją ogólnodostępnego siłowni zewnętrznej" - data zobowiązania 06.06.2024 - 419.313,00
- Weksel zabezpieczający umowę Nr SE-II-BRD.921.3.3041.3.2020 z dnia 21 lipca 2020 r. zarejestrowany w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego - dofinansowanie ze środków PFRON robót budowlanych w zakresie modernizacji dźwigu osobowego w DPS Tonowo - data zobowiązania 31.01.2021 - 60.000,00

1.16.9. łączna kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji wykazana w punkcie 1.14 Informacji dodatkowej obejmuje:

- Gwarancja bankowa Nr 6/G/2017/Ż - Bank Spółdzielczy Pałuki - zabezpieczenie należytego wykonania umowy do zamówienia : Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Specjalnych w Żninie 28.119,57
- Gwarancja bankowa Nr 27/G/2020/Ż - Bank Spółdzielczy "PAŁUKI" - zabezpieczenie należytego wykonania umowy do zamówienia: " Roboty termomodernizacyjne i termoizolacyjne dotyczące dachu budynku 16.263,00
- Gwarancja bankowa Nr 23/G/2020/Ż - Bank Spółdzielczy "PAŁUKI" - zabezpieczenie należytego wykonania umowy do zamówienia: "Roboty termomodernizacyjne w budynku częściowo użytkowanym jako PCPR, ŚDS, WTZ "Promyk" i archiwum Starostwa Powiatowego w Żninie" 41.969,02
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A794067 - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego wraz z instalacją ogólnodostępną siłowni zewnętrznej ZSP Łabiszyn 11.039,55
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A814870 - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego ZSN w Gąsawie 8.392,02
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A814868 - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego ZSS w Żninie 9.163,96
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG03/0780/19/0001 - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group - zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu w realizacji umowy do zamówienia : Digitalizacja dokumentów PZGiK, utworzenie baz

danych BDOT500 i GESUT Infostrada Kujaw i Pomorza 192.700,00

- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG03/0780/19/0001 - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group - zabezpieczenie usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Digitalizacja dokumentów PZGiK, utworzenie baz danych BDOT500 i GESUT Infostrada Kujaw i Pomorza 57.810,00
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A864738 - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Realizacja projektu modernizacji i zagęszczania osnów szczegółowych na terenie gminy Gąsawa i Rogowo 5.379,47
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG07/0011/17/0030 - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group - zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Tonowie 44.743,36
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG07/0011/18/0002 - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group - zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Barcinie 34.911,53
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A693950 - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Żninie 9.520,20
- Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A738358 - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek w realizacji umowy do zamówienia : Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego przy I Liceum Ogólnokształcącym w Żninie 16.162,20
- Gwarancja ubezpieczeniowa NR GKDo/358/2017/091 z dnia 17.08.2017 r. - umowa na wykonanie posadzki podłogowej oraz wewnętrznej instalacji grzewczej w hali sportowej I LO w Żninie - EVERSPORT Spółka z o.o. Warszawa w kwocie 12.664,08 zł
- Gwarancja bankowa zabezpieczająca należyte wykonanie umowy, w tym roszczenia z tytułu nienależytego wykonania umowy bądź niewykonania umowy nr S.211.1.8.2020 z dnia 14.07.2020r. "Budowa i modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Ekonomiczno-Handlowych w Żninie"-kwota 159 841,40 zł oraz gwarancja bankowa zabezpieczająca należyte wykonanie umowy z tytułu nieusunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek ujawnionych w okresie ważności gwarancji, określone w umowie nr S.211.1.8.2020 z dnia 14.07.2020r. "Budowa i modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Ekonomiczno-Handlowych w Żninie"-kwota 47 952,42 zł
- Gwarancja bankowa - Bank Zachodni WBK - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2314C Żnin-Janowiec Wlkp od km 12+675 do km 14+800 dł. 2,125 km w kwocie 86 700 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2356C Smerzyn-Jabłówko-Murczynek od km 2+000 do km 3+000 w kwocie 4 530 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca modernizację dróg powiatowych - nakładki bitumiczne o grubości 5 cm w kwocie 35 845,93 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca budowę chodnika wraz z profilowaniem jezdni w ciągu drogi powiatowej nr 2340C Wenecja-Ośrodek wypoczynkowy, w miejscowości Wenecja od km 0+017 do km 0+767 dł 0,750 km w kwocie 3 420 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1950C Rynarzewo-Łabiszyn od km 6+063 do km 7+109 dł. 1,046 km w kwocie 3 113,81 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę obiektu mostowego przez rzekę Noteć w miejscowości Lubostroń , w ciągu drogi powiatowej nr 2361C Załachowo-Lubostroń, w km. 0+349 km w kwocie 50 550 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2314C Żnin-Janowiec Wlkp. Od km 10+575 do km 12+675, dł. 2100 km w kwocie 35 250 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA - zabezpieczająca modernizację dróg powiatowych - nakładki bitumiczne o średniej grubości 5 cm w kwocie 19 350 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Ergo Hestia - zabezpieczająca modernizację dróg powiatowych - nakładki bitumiczne o średniej grubości 5 cm w kwocie 41 239,64 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę chodnika wraz z budową odwodnienia w ciągu drogi powiatowej nr 2352C Lubcz-Trzemeszno od km 6+154 do km 6+844, dł. 0,690 km, w miejscowości Gościeszyn w kwocie 4 950 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2338C Żnin-Gąsawa-Ryszewo Etap II: przebudowa drogi powiatowej nr 2338C Żnin-Gąsawa-Ryszewo, w miejscowości Żnin, na długości 0,555 km (strona prawa) w kwocie 9 090 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca modernizację drogi powiatowej nr 2356C Smerzyn-Jabłówko-Murczynek od km 0+000 do km 1+993 km, dł. 1,993 km w kwocie 5 970 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - GENERALI Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2326C Janowiec Wlkp.-Rogowo od km 0+280 do km 5+290, dł. 5,010 km w kwocie 146 720,50 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Ergo Hestia - zabezpieczająca modernizację drogi powiatowej nr 2338C Żnin-Gąsawa-Ryszewo od km 0+595 do km 1+505, dł. 0,910 km w kwocie 4 373,45 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA - zabezpieczająca modernizację dróg powiatowych: 2343C Ostrówce-Pniewy od km 0+000 do km 1+985, dł. 1,985 km; nr 2329C Łopienno-Miniszewo od km 1+658 do km 3+376 dł. 1,718 km; nr 2356C Smerzyn-Jabłówko-Murczynek od km 4+934 do km 8+704, dł. 3,770 km; nr 2361C Załachowo-Lubostroń od km 0+000 do km 0+238 i od km 0+513 do km 1+353, dł. 1,078 km w kwocie 23 390,99 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca modernizację drogi powiatowej nr 2325C Janowiec Wlkp.-Postugowo od km 0+030 do km 2+380, dł. 2,350 km w kwocie 6 013,84 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca przebudowę obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2326C Janowiec Wlkp. - Rogowo, w km 12+008, w miejscowości Rogowo w kwocie 45 241,55 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca budowę chodnika wraz z przebudową zatoki postojowej w ciągu drogi powiatowej nr 2334C Cerekwica-Bożejewice, w miejscowości Bożejewice w kwocie 2 470,92 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2314C Żnin-Janowiec Wlkp. Od km 0+000 do km 1+355 w kwocie 37 012,96 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2305C Słubowo-Czewujewo, w miejscowości Cerekwica, na dł. 0,849 km w kwocie 77 821,68 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Towarzystwo Ubezpieczeń Europa - zabezpieczająca przebudowę drogi powiatowej nr 2314C od km 1+912 do km 4+500 w kwocie 39 298,78 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca poprawę bezpieczeństwa polegająca na remoncie drogi powiatowej nr 2370C Wolice-Barcin w m. Wolice w kwocie 5 767,14 zł
- Gwarancja ubezpieczeniowa - Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca poprawę bezpieczeństwa polegająca na remoncie drogi powiatowej nr 2370C Wolice-Barcin w m. Wolice w kwocie 27 565,59 zł

- Gwarancja ubezpieczeniowa - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca modernizację drogi powiatowej nr 2353C Cotoń-Lubcz od km 2+345 do km 5+185, dł. 2,840 km w kwocie 6 643,85 zł
 - Gwarancja ubezpieczeniowa - PZU SA - zabezpieczająca budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2315C Damasławek - Mieszyń, w miejscowości Janowiec Wlkp. I Flanrowo - nr postępowania DT 2410.13.2020 w kwocie 6 203,27
 - Gwarancja ubezpieczeniowa - UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA - zabezpieczająca modernizację drogi powiatowej nr 2365C Obielewo-Młodocin-Kierzkowo na odcinku Obielewo-Młodocin o łącznej dł. 3,725 km w kwocie 27 721,43 zł
- 1.16.10 W pozycji B.II.4 wiersz „Pozostałe należności” zawarta kwota 185.240,00 zł stanowi należności z Funduszu Pracy a wiersz B.III.3.2 - „Środki pieniężne na rachunkach bankowych” obejmuje wartość środków Funduszu Pracy w kwocie 5.275.369,90 zł.
- 1.16.11. Kwota zobowiązań krótkoterminowych zawiera m.in. zobowiązania wynikające z ewidencji operacji w zakresie realizacji zadań Funduszu Pracy prowadzonej przez Powiatowy Urząd Pracy w Żninie:
- W pozycji D.II.2 „Zobowiązania wobec budżetów” - kwota 31.410,00
 - W pozycji D.II.3 - „Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń”- kwota 162.546,59 zł stanowi wartość składki zdrowotnej za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku a 187.938,16 to składki społeczne i zdrowotne z tytułu wypłaconych zasiłków i stypendiów stażowych z Funduszu Pracy.
 - W pozycji D.II.4 - „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń”- kwota 8.654,91 dotyczy świadczeń z Funduszu Pracy
 - W pozycji D.II.5 - „Pozostałe zobowiązania”- kwota 5.358.797,57 dotyczy Funduszu Pracy.
- 1.16.12. Wartość 11.454,76 wykazana w bilansie pod pozycją A.III. „Należności długoterminowe” obejmuje należności wynikające z konta 226 „Długoterminowe należności budżetowe” pomniejszone o wartość przypadającą na rok 2021 w kwocie 9.749,13 zł wykazaną w części B.II. jako należności krótkoterminowe.

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			0F161BD773DBDC03	
092351162						
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:					

Główny księgowy	2021-04-23 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

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					
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				6DAE111F79CFECF5	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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	Termomodernizacja budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, Środowiskowego Domu Samopomocy, WTZ i archiwum Starostwa Powiatowego	1 679 775,79	0,00	0,00	
2	Instalacja CO w lokalach stanowiących własność Powiatu Żnińskiego	35 947,29	0,00	0,00	
3	Przebudowa sali terapeutycznej w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Żninie	16 200,00	0,00	0,00	
4	BUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO W ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO-HANDLOWYCH W ŻNINIE	210 900,08	0,00	0,00	
5	UTWARDZENIE NAWIERZCHNI POD BUDOWĘ PARKINGU PRZY ZESPOLE SZKÓŁ SPECJALNYCH W ŻNINIE	44 999,55	0,00	0,00	
	Ogółem:	1 987 822,71	0,00	0,00	

2021-04-23

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.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 B28C1A13741F83B7	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
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
1	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	279 979,67
2	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	326 448,07
3	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	302 729,47
4	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	300 657,11
5	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	298 633,08
6	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	896,25
7	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	0,00
8	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	260,20
9	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	6 307,97
10	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	7 263,60
11	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	3 555,31
12	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	8 760,82
13	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	4 594,46
14	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	8 623,98
15	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	789,25
16	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	0,00
17	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	7 745,40
18	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	116 384,90
19	Koszty związane z pandemią COVID -19	0,00	0,00
	Razem:	0,00	1 673 629,54

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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		 41A249C574505FB2
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

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		
Numer identyfikacyjny REGON		6EE72819EF1E0C47
092351162	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

inne informacje

W załączniku nr 2.3. wykazano pozycje kosztów o nadzwyczajnej wartości, które dotyczyły kosztów poniesionych w związku pandemią COVID -19. Wykazane w tabelarycznej części kwoty stanowią dane przedłożone w tym zakresie przez poszczególne jednostki składające sprawozdanie finansowe

Główny księgowy	2021-04-23 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 C412D8F99133E293

inne informacje

3.1. Pozycja I.1.10. „Inne zwiększenia” wykazana w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki obejmuje m.in. wartość nabytych przez Powiat Żniński nieruchomości gruntowych przeznaczonych na realizację inwestycji drogowych.

3.2. W pozycji I.2.2 „Zrealizowane dochody budżetowe” Zestawienia Zmian w Funduszu jednostka: Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Żninie wykazała zrealizowane dochody wynikające ze sprawozdań Rb-27S oraz Rb 27 - ZZ. Ujęcie w tej pozycji zrealizowanych dochodów Skarbu Państwa zawyża wartość zrealizowanych dochodów Powiatu o kwotę 400,00 zł

3.2. Do bilansu załączono arkusze wyłączeń, z których wyłączenia określone wartością dotyczą tylko zestawienia zmian w funduszu jednostki. Obejmują one Poz. I.1.6 zwiększenia funduszu wynikające z nieodpłatnego otrzymania środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz Poz. I.2.6 zmniejszenia funduszu wynikające nieodpłatnego przekazania środków trwałych oraz środków trwałych w budowie. Wyłączenia dotyczą takich jednostek jak: Zarząd Dróg Powiatowych w Żninie zs. w Podgórzynie oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Żninie i na dzień 31 grudnia 2020 roku stanowią kwotę 106.350.164,20 zł, natomiast w odniesieniu do stanu tych pozycji na początek roku wyłączeniu podlegała kwota 1.411.776,31

2021-04-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki