

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa Świętej Trójcy 35 / 0 85-224 Bydgoszcz Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		 4174D34E32C49CA2

Wstęp

Nazwa jednostki: Powiat Żniński Siedziba jednostki: Żnin Adres jednostki: ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin Zbiornicze sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące urzędu tj. Starostwa Powiatowego oraz 18 jednostek budżetowych. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za 2022 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) polityki prorodzinnej; 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.
--

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2022 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 się 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 z dnia 15 lutego 1992 r. 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.
--

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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,miotła, 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. WNIp 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

2023-04-11

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.				
							 4AEA9B1FC34D488				
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	4 778 284,77	0,00	593 084,39	0,00	593 084,39	0,00	610,08	0,00	610,08	5 370 759,08
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)	4 778 284,77	0,00	593 084,39	0,00	593 084,39	0,00	610,08	0,00	610,08	5 370 759,08
1.1.	Grunty	39 625 697,08	0,00	10 186 116,00	0,00	10 186 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 811 813,08
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	356 113 794,75	0,00	27 403 663,48	0,00	27 403 663,48	0,00	0,00	908 468,40	908 468,40	382 608 989,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 895 039,21	0,00	1 076 414,48	85 106,64	1 161 521,12	0,00	19 537,39	75 806,64	95 344,03	5 961 216,30
1.4.	Środki transportu	5 606 593,17	0,00	2 220 576,00	0,00	2 220 576,00	95 762,70	100 000,00	8 250,00	204 012,70	7 623 156,47
1.5.	Inne środki trwałe	1 909 181,48	0,00	45 029,21	0,00	45 029,21	4 761,53	40 357,72	1 050,00	46 169,25	1 908 041,44
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	408 150 305,69	0,00	40 931 799,17	85 106,64	41 016 905,81	100 524,23	159 895,11	993 575,04	1 253 994,38	447 913 217,12

Lp.	Nazwa grupy 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	819 927,56	0,00	1 323 978,85	0,00	1 323 978,85	0,00	610,08	0,19	610,27	2 143 296,14	3 958 357,21	3 227 462,94
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)	819 927,56	0,00	1 323 978,85	0,00	1 323 978,85	0,00	610,08	0,19	610,27	2 143 296,14	3 958 357,21	3 227 462,94
1.1.	Grunty	5 927,52	0,00	1 481,90	0,00	1 481,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7 409,42	39 619 769,56	49 804 403,66
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	124 959 856,31	23 245,77	14 611 500,86	7 524 075,00	22 158 821,63	0,00	0,00	106 691,54	106 691,54	147 011 986,40	231 153 938,44	235 597 003,43
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 104 418,10	0,00	235 991,82	219 434,11	455 425,93	0,00	19 537,39	66 966,12	86 503,51	4 473 340,52	790 621,11	1 487 875,78
1.4.	Środki transportu	4 109 506,00	0,00	414 443,37	1 929 960,00	2 344 403,37	95 762,70	100 000,00	8 250,00	204 012,70	6 249 896,67	1 497 087,17	1 373 259,80
1.5.	Inne środki trwałe	1 807 127,60	0,00	49 526,20	45 029,21	94 555,41	4 761,53	40 357,72	1 050,00	46 169,25	1 855 513,76	102 053,88	52 527,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	134 986 835,53	23 245,77	15 312 944,15	9 718 498,32	25 054 688,24	100 524,23	159 895,11	182 957,66	443 377,00	159 598 146,77	273 163 470,16	288 315 070,35

2023-04-11

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			 9D7119F06C9B3C84
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Główny księgowy

2023-04-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - Budowa sieci teleinformatycznej w Starostwie Powiatowym w Żninie	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
	Razem	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00

Główny księgowy

2023-04-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
						
				1FC155626F51D514		
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście 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.

Główny księgowy

2023-04-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 9417A302D0E6F7E3
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	112 162,04	0,00	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	63 720,00	0,00	63 720,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	395 782,05	13 450,00	49 159,00	360 073,05
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	96 602,47	0,00	73 035,00	23 567,47
8	"7" Środki transportu	2 097 576,00	0,00	2 097 576,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	60 088,89	27 426,50	14,00	87 501,39
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**

Główny księgowy

2023-04-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
092351162		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	4 490,00	2 245 000,00	5 000,00	2 500 000,00	9 490,00	4 745 000,00
1	Udziały w Pałuckim Centrum Zdrowia w ŻNINIE	4 490,00	2 245 000,00	5 000,00	2 500 000,00	9 490,00	4 745 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	4 490,00	2 245 000,00	5 000,00	2 500 000,00	9 490,00	4 745 000,00

Główny księgowy	2023-04-11 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
--	--	--

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 2022 r.		9A456B918AC65408			
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	190 357,58	32 666,00	-611,60	-3 009,90	219 402,08	
2	Należności Powiatu z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	212 503,01	15 852,62	-0,00	-1 548,19	226 807,44	
3	Należności krótkoterwałe - pozostałe należności	190 617,48	19 871,18	-4 992,61	-0,00	205 496,05	
	Ogółem:	593 478,07	68 389,80	-5 604,21	-4 558,09	651 705,57	

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.

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			1A10E35C8D62E461			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

Główny księgowy

2023-04-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 51E0D8A8CA191EC2
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

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

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

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

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	2 058 630,00	2 212 200,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	2 058 630,00	2 212 200,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	18 000 000,00	16 000 000,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	18 000 000,00	16 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	20 058 630,00	18 212 200,00

2023-04-11

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.		
					
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			A101E0F11943A838		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2023-04-11

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.
		C5630148A8CABDD6
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

2023-04-11

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			 9896AB13AC636677	
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	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	1 077 704,00	885 524,00	
	Razem:	1 077 704,00	885 524,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy	2023-04-11 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.
		 9A10C09E988778A3
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1		0,00	0,00
2	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
3	koszty mediów	0,00	0,00
4	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
5	prenumeraty	0,00	0,00
6	najem lokali cały rok	0,00	0,00
7	abonament postojowy	0,00	0,00
8	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	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 realizacji zadań zleconych	3 003,52	2 031,93
7	należność długoterminowa z tytułu przypisanej do zwrotu dotacji na działalność oświatową	11 454,76	5 727,38
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00

	Razem:	14 458,28	7 759,31
--	--------	-----------	----------

- * 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

Główny księgowy	2023-04-11 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			 FFFC1C516222F868	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	1 678 227,07	1 706 840,01	
1.	gwarancje bankowe	719 314,01	611 253,64	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	934 112,64	928 007,07	
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	24 800,42	167 579,30	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	1 678 227,07	1 706 840,01	

Główny księgowy	2023-04-11 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			 C155557648EAC952
Numer identyfikacyjny REGON 092351162			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	49 855 476,06	
2.	Nagrody jubileuszowe	540 164,02	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	328 976,16	
4.	Świadczenia urlopowe	41 720,39	
5.	Inne świadczenia pracownicze	777 850,05	
	Ogółem	51 544 186,68	

Główny księgowy	2023-04-11 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		 13ECEA12109D3857

inne informacje

I. 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 16.900.928,86 zł i obejmuje: • Grunty 412.364,00 • Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 15.298.913,80 • Urządzenia techniczne i maszyny 98.830,92 • Środki transportu 1.075.638,63 • Inne środki trwałe 15.181,51 II. Wartość umorzenia pozostałych aktywów: • Umorzenie pozostałych środków trwałych 12.416.197,97 w tym umorzenie pozostałych środków trwałych w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żninie w kwocie 1.013.652,94 (środki te stanowią własność Skarbu Państwa). • Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 733.495,40 • Umorzenie księgozbioru 348.225,82 III. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych załącznik 1.2. Informacji dodatkowej – jednostki takich informacji nie posiadają. IV. 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. według stanu na początek roku obrotowego w pozycji 3 – Kotły i maszyny energetyczne (w kwocie 63.720,00 zł) w pozycji 7 - Urządzenia techniczne (w kwocie 73.035,00 zł) oraz pozycji 8 – Środki transportu obejmujące ciężki sprzęt ratowniczo-gaśniczy wartości 2.097.576,00 zł dotyczył jednostki - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Żninie. Stan ten uległ zmniejszeniu i stanowi obecnie własność jednostki w wyniku nieodpłatnego przekazania przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu. V. 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 załączniku 1.5 według stanu na koniec roku obejmuje: 1) w pozycji 2 (grupa 1) – 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%) 2) w pozycji 5 (grupa 4) – „Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne ” dotyczy umów: • Kwota 12.909,37 zł - dotyczy zestawu tablicy interaktywnej wraz z systemem dystrybucji treści edukacyjnych użyczonego przez Powiat Żniński • Kwota 90.843,50 zł – umowa użyczenia sprzętu i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Żninie z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych • Kwota 48.550,90 zł – umowa użyczenia sprzętu i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Żninie z Kujawsko - Pomorską Organizacją Turystyczną • Kwota 157.648,00 zł – umowa użyczenia sprzętu i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Żninie z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych • Kwota 6.961,80 zł – umowa użyczenia sprzętu i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Żninie z Kujawsko- Pomorskim Urzędem Wojewódzkim • Kwota 43.159,48 zł – umowa użyczenia sprzętu i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Żninie z Ministerstwem Spraw Wewnętrznych i Administracji 3) w pozycji 7 (grupa 6) – „Urządzenia techniczne” dotyczy: • Kwota 4.245,00 zł dotyczy wyposażenia wypożyczonego w użytkowanie przez firmę Kombit Plus terminala płatniczego • Kwota 19.322,47 zł dotyczy wyposażenia wypożyczonego w użytkowanie dla Starostwa Powiatowego w Żninie przez Kujawsko - Pomorski Urząd Wojewódzki 4) w pozycji 9 (grupa 8) – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ” dotyczy: • Kwota 7.553,43 zł dotyczy tablicy interaktywnej Qomo użyczonej przez Powiat Żniński • Kwota 11.963,74 zł dotyczy wyposażenia przekazanego w użyczenie w ramach projektów finansowanych ze środków unijnych przez Województwo Kujawsko Pomorskie • Kwota 380,00 zł – umowa użyczenia wyposażenia dla Starostwa Powiatowego w Żninie przez Kujawsko - Pomorską Organizacją Turystyczną • Kwota 56.849,52 zł dotyczy wyposażenia wypożyczonego w użytkowanie dla Starostwa Powiatowego w Żninie przez Kujawsko Pomorski Urząd Wojewódzki • Kwota 1.665,00 zł dotyczy wyposażenia wypożyczonego w użytkowanie dla Starostwa Powiatowego w Żninie przez EDEN SPRINGS • Kwota 9.089,70 zł dotyczy umowy Nr 2019/02/271, w której Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie przekazuje do używania przez okres 60 miesięcy 3 tablety, oraz umowy przekazania Nr 2018/10/427, w której Państwowy

Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie przekazuje do używania przez okres 60 miesięcy skaner KODAK dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Żninie

VI. 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 3.705.000,00 zł oraz w formie rzeczowej (aportem) 1.040.000 zł.

VII. Odpisy aktualizujące wartość należności według stanu na koniec roku obejmuje Załącznik nr 1.7, w którym w pozycji 3 wykazano stan odpisanych należności z Funduszu Pracy w szczególności z tytułu: nienależnie pobranych zasiłków dla bezrobotnych, stypendiów stażowych, kosztów szkoleń, dodatków aktywizacyjnych, bonów na zasiedlenie, prac interwencyjnych, doposażenia kosztów wyposażenia stanowiska dla osoby bezrobotnej, jednorazowych kosztów prowadzenia działalności gospodarczej oraz pożyczki dla osoby bezrobotnej.

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

- 1) 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 - 406.211,00
- 2) 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 ogólnodostępną siłowni zewnętrznej" - 419.313,00
- 3) 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 - 60.000,00

IX. Łączna kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji wykazana w punkcie 1.14 Informacji dodatkowej obejmuje:

1. 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
2. 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
3. Gwarancja bankowa Nr KLG76512IN21 - ING Bank Śląski SA - zabezpieczenie wykonania zobowiązań z tytułu usuwania i likwidacji negatywnych skutków oraz szkód w środowisku stanowiąca zabezpieczenie wymagane ustawą 480.000,00
4. Gwarancja bankowa Nr KLG74852IN21 - ING Bank Śląski SA - zabezpieczenie wykonania zobowiązań z tytułu usuwania i likwidacji negatywnych skutków oraz szkód w środowisku stanowiąca zabezpieczenie wymagane ustawą 18.310,00
5. Gwarancja bankowa Nr 12 1020 1068 0000 1896 0080 2868 PKO Bank Polski Warszawa - zabezpieczenie wykonania zobowiązań z tytułu usuwania i likwidacji negatywnych skutków oraz szkód w środowisku stanowiąca zabezpieczenie wymagane ustawą 6.759,20
6. 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
7. 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
8. 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
9. 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
10. 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
11. 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
12. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Oddział w Łodzi - ważność gwarancji do 15.09.2023. - Modernizacja dróg powiatowych - nakładki bitumiczne o gr. 5 cm 35 845,93 zł
13. MOST Sp. z o.o., Sopot - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Oddział Gdańsk - ważność gwarancji do 16.12.2024. - Przebudowa obiektu mostowego przez rzekę Noteć w miejscowości Lubostroń, w ciągu drogi powiatowej nr 2361C Załachowo - Lubostroń, w km 0+349 km 50 550,00 zł
14. Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów KOBYLARNIA S.A., Kobyłarnia - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Oddział Bydgoszcz - ważność gwarancji do 24.12.2024. - Przebudowa drogi powiatowej nr 2314C Żnin - Janowiec Wlkp. od km 10+575 do km 12+675, dł. 2.100 km 35 250,00 zł
15. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o., Inowrocław - Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., Warszawa - ważność gwarancji do 15.06.2024. - Modernizacja dróg powiatowych - nakładki bitumiczne o średniej grubości 5 cm - 19 350,00 zł
16. PUH REDON Andrzej Trudziński, Nakło nad Notecią - Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia Spółka Akcyjna, Sopot - ważność gwarancji do 25.08.2024. - Modernizacja dróg powiatowych - nakładki bitumiczne o średniej grubości 5 cm - 41 239,64 zł
17. DOM-BRUK Domagała Paweł, Januszkowo - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Oddział Bydgoszcz - ważność gwarancji do 15.08.2023. - Przebudowa 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 - 4 950,00 zł
18. DOM-BRUK Domagała Paweł, Januszkowo - InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Oddział Bydgoszcz - ważność gwarancji do 14.08.2023. - Przebudowa 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 9 090,00 zł
19. Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów KOBYLARNIA S.A., Kobyłarnia - GENERALI Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Warszawa - ważność gwarancji do 22.01.2025. Przebudowa drogi powiatowej nr 2326C Janowiec Wlkp.-Rogowo od km 0+280 do km 5+290, dł. 5,010 km 146 720,50 zł

20. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o., Inowrocław – Sopot – Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia Spółka Akcyjna, Sopot – ważność gwarancji do 09.10.2024. – Modernizacja drogi powiatowej nr 2338C Żnin – Gąsawa – Ryszewo od km 0+595 do km 1+505, dł. 0,910 km 4 373,45 zł
21. REDON NAKŁO Sp. z o.o., Nakło nad Notecią – Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 13.08.2025. – Modernizacja dróg powiatowych: nr 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 23 390,99 zł
22. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o., Inowrocław – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Łódź – ważność gwarancji do 29.08.2025. Modernizacja drogi powiatowej nr 2325C Janowiec Wlkp. – Poługowo od km 0+030 do km 2+380, dł. 2,350 km – 6 013,84 zł
23. MOSTY KUJAWY Krzysztof Szymański, Mostki – InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 19.01.2027. – Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2326C Janowiec Wlkp. – Rogowo, w km 12+008, w m. Rogowo 45 241,55 zł
24. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin – InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Oddział w Łodzi – ważność gwarancji do 16.10.2024. – Budowa chodnika wraz z przebudową zatoki postojowej w ciągu drogi powiatowej nr 2334C Cerekwica – Bożejewice, w miejscowości Bożejewice – 2 470,92 zł
25. Konsorcjum firm: Lider: REDON Nakło Sp. z o.o., Nakło nad Notecią Partner: P.H.U. Rafał Szymczak, Nakło nad Notecią – Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 15.11.2027. – Przebudowa drogi powiatowej nr 2314C Żnin – Janowiec Wlkp. od km 0+000 do km 1+355 37 012,96 zł
26. Konsorcjum firm: Lider: REDON Nakło Sp. z o.o., Nakło nad Notecią Partner: P.H.U. Rafał Szymczak, Nakło nad Notecią – Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 26.01.2028. – Przebudowa drogi powiatowej nr 2305C Słębowo – Czewujewo, w miejscowości Cerekwica, na długości 0,849 km 23 346,50 zł
27. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o., Inowrocław – Towarzystwo Ubezpieczeń Europa Spółka Akcyjna, Wrocław – ważność gwarancji do 14.11.2027. – Przebudowa drogi powiatowej nr 2314C od km 1+912 do km 4+500 39 298,78 zł
28. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o., Inowrocław – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Łódź – ważność gwarancji do 12.08.2025. Poprawa bezpieczeństwa polegająca na remoncie drogi powiatowej nr 2370C Wolice – Barcin w m. Wolice 5 767,14 zł
29. MOSTY KUJAWY Krzysztof Szymański, Mostki – InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 30.12.2027. – Rozbiórka istniejącego mostu i budowa nowego mostu przez rzekę Gąsawka w ciągu drogi powiatowej nr 2338C Żnin – Gąsawa – Ryszewo, w km 8+686, w miejscowości Gąsawa – 27 565,59 zł
30. REDON Nakło Sp. z o.o., Nakło nad Notecią – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Łódź – ważność gwarancji do 20.11.2025. – Modernizacja drogi powiatowej nr 2353C Cotoń – Lubcz od km 2+345 do km 5+185, dł. 2,840 km 6 643,85 zł
31. DOM BRUK Domagała Paweł, Januszkowo – Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Warszawa – ważność gwarancji do 03.11.2025. – Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2315C Damasławek – Mieliszyn, w miejscowości Janowiec Wlkp. i Flantrowo – nr postępowania DT 2410.13.2020 – 6 203,27 zł
32. REDON NAKŁO Sp. z o.o. Nakło nad Notecią – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Łódź – ważność gwarancji do 17.02.2026. – Modernizacja drogi powiatowej nr 2365C Obielewo – Młodocin – Kierzkowo na odcinku Obielewo – Młodocin o łącznej dł. 3,725 km 8 316,43 zł
33. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin – Kujawsko-Pomorski Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o., Toruń – ważność gwarancji do 15.08.2026. – Modernizacja dróg powiatowych: nr 2304C Słabomierz – Żnin od km 4+150 do km 7+720 o dł. 3,570 km, nr 2311C Jaroszewo – Bekańka w m. Jaroszewo od km 0+000 do km 0+620 o dł. 0,620 km, nr 2327C Skórki – Recz (odcinek Skórki – Niedźwiady) od km 0+000 do km 2+480 o dł. 2,840 km, nr 2330C Laskowo – Recz w m. Osno od km 2+264 do km 3+964 o dł. 1,700 km, nr 2344C Łysinin – Folusz w m. Łysinin od km 0+000 do km 2+700 o dł. 2,700 km – 24 800,42 zł
34. REDON Nakło Sp. z o.o., Nakło nad Notecią – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 03.09.2026. – Modernizacja dróg powiatowych nr 2360C, 2308C, 2320C, 2324C, 2335C, 2341C, 2334C, 2368C, 2356C, 2327C 63 641,97 zł
35. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin – Kujawsko-Pomorski Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o., Toruń – ważność gwarancji do 28.11.2026. – Przebudowa drogi powiatowej nr 2372C Sadłogoszcz – droga wojewódzka nr 251 od km 0+000 do km 2+427, dł. 2,427 km 42 413,60 zł
36. DOM-BRUK Domagała Paweł, Januszkowo – Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Warszawa – ważność gwarancji do 20.09.2026. – Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2341C Biskupin – Wenecja w m. Wenecja – 4 521,18 zł
37. REDON NAKŁO Sp. z o.o., Nakło Nad Notecią – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Warszawa – ważność gwarancji do 10.10.2026. – Modernizacja dróg powiatowych nr 1939C, nr 2346C: nr 1939C Miastowice – Podobowice (odcinek od m. Gorzyce do granicy powiatu), nr 2364C Młodocin – Jadowniki o długości 2,570 km – 14 314,52 zł
38. REDON NAKŁO Sp. z o.o., Nakło Nad Notecią – UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna, Warszawa – ważność gwarancji do 25.01.2027. – Modernizacja dróg powiatowych nr 1950C, nr 2311C, nr 2305C, nr 2325C – 27 095,19 zł
39. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin – Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 10.06.2027. – modernizacja drogi powiatowej nr 2347C Gąsawa – Pakość odcinek od kaplicy do Herbarium w Chomiąży Szlacheckiej o dł. 2,225 km – 6 990,44 zł
40. DROGOMEX Sp. z o.o., Pruszków – InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna Vienna Insurance Group, Warszawa – ważność gwarancji do 06.06.2027. – Modernizacja drogi powiatowej nr 1939C Miastowice – Podobowice odcinek od m. Gorzyce do m. Podobowice o dł. 2,500 km – 10 488,80 zł
41. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin – Kujawsko-Pomorski Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o., Toruń – ważność gwarancji do 08.11.2027. – Przebudowa drogi powiatowej nr 2333C Rogówko – Wiktorowo, w miejscowości Rogowo ul. Gnieźnieńska – 69 196,72 zł
42. REDON NAKŁO Sp. z o.o., Nakło nad Notecią – Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., Warszawa – ważność gwarancji do 26.07.2027. – Remont drogi powiatowej nr 2317C Mirkowice – Włoszanowo na odcinku granica województwa – Brudzyń o dł. 2,850 km – 12 436,37 zł
43. Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin – Kujawsko-Pomorski Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o., Toruń – ważność gwarancji do 27.10.2027. – Przebudowa drogi powiatowej nr 2304C Słabomierz – Żnin od km 3+240 do km 4+150 dł. 0,910 km w miejscowości Sulinowo wraz z odwodnieniem – 31 168,56 zł
44. Firma Budowlano-Remontowo-Drogowa Dariusz Białobrzycki, Gniezno – Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego SA, Poznań – ważność poręczenia do 20.08.2027. – Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2349C Grochowska Szlacheckie – Ryszewko w miejscowości Grochowska Szlacheckie – 5 143,89 zł
45. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o., Inowrocław – Towarzystwo Ubezpieczeń Europa Spółka Akcyjna, Wrocław – ważność gwarancji do 05.01.2023. – Remont drogi powiatowej nr 1950C Rynarzewo – Łabiszyn na odcinku Władysławowo – Pszczółczyn o długości 3,900 km – 57 337,13 zł
46. Gwarancja bankowa zabezpieczająca należyte wykonanie umowy na kwotę 47.952,42 zł dotyczącej realizacji zadania „ Budowa i modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Ekonomicznych – Handlowych w Żninie

47. Gwarancja ubezpieczeniowa na kwotę 9.916,98 zł, która stanowi zabezpieczenie należytego wykonania umowy dotyczącej zadania inwestycyjnego „Budowa drogi dojazdowej do budynku PCPR w Żninie.

X. W pozycji B.II.3 "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" kwota 643,13 to należności z Funduszu Pracy z tytułu wysłanych korekt do ZUS; w pozycji B.II.4 wiersz „Pozostałe należności” zawarta jest kwota 308.832,51 zł, która stanowi należności z Funduszu Pracy - a wiersz B.III.2 – „Środki pieniężne na rachunkach bankowych” obejmuje wartość środków Funduszu Pracy w kwocie 1.134.044,09 zł.

XI. Kwota zobowiązań krótkoterminowych zawiera m.in. zobowiązania wynikające z ewidencji operacji w zakresie realizacji zadań Funduszu Pracy prowadzonej przez Powiatowy Urząd Pracy w Żninie:

- 1) w pozycji D.II.3 – „Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń”- kwota 143.495,35 zł to składki społeczne i zdrowotne z tytułu wypłaconych zasiłków i stypendiów stażowych z Funduszu Pracy za grudzień 2022.
- 2) w pozycji D.II.4 – „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń”- kwota 9.805,67 dotyczy świadczeń z Funduszu Pracy
- 3) w pozycji D.II.4 – „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń”- świadczeń z Funduszu Pracy dotyczy kwota 9.062,27 zł
- 4) w pozycji D.II.5- „Pozostałe zobowiązania”- Funduszu Pracy dotyczy kwota 1.288.862,11 zł

2023-04-11

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 2022 r.			CE781303008E0325	
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	2023-04-11 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				 121B012A3DCEC1A1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
092351162					
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	
	Ogółem:				

Główny księgowy

2023-04-11

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			 FA51968C4A8D6F34	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający		rok badany
1	2	3		4
1	Odszkodowanie z umowy ubezpieczenia za uszkodzenie mienia.	0,00		35 419,00
2	Przychody z tytułu odszkodowania DPS Barcin	3 515,43		1 404,00
3	Dodatek dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła dla DPS Podobowice (dodatek dla podmiotów wrażliwych)	0,00		19 889,28
4	Odszkodowanie DPS Podobowice	996,00		0,00
5	Odszkodowanie DPS Tonowo	8 351,31		1 621,80
6	Dodatek dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła dla DPS Tonowo (dodatek dla podmiotów wrażliwych)	0,00		35 009,40
	Razem:	12 862,74		93 343,48

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Koszty związane z pandemią COVID-19	26 900,00	50,00
2	Koszty związane z pandemią COVID-19	31 752,03	0,00
3	Koszty związane z pandemią COVID-19	643,44	0,00
4	Koszty związane z pandemią COVID-19	1 576,84	0,00
5	Koszty związane z pandemią Covid-19	10 135,32	65 822,64
6	Koszty związane z pandemią COVID - 19	97 869,37	63 175,22
7	Koszty związane z COVID-19	52 591,00	62 633,22
	Razem:	221 468,00	191 681,08

Główny księgowy

2023-04-11
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 E46612FF7B866015	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
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

Główny księgowy	2023-04-11 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		 52E71C1CDC7B5735
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
092351162		

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 w szczególności Domy Pomocy Społecznej.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
		 A35899A118B00128
Numer identyfikacyjny REGON 092351162	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

inne informacje

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: Starostwo Powiatowe w Żninie oraz Zarząd Dróg Powiatowych w Żninie zs. w Podgórzynie i na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowią kwotę zł 592.058,00 zł natomiast w odniesieniu do stanu tych pozycji na początek roku wyłączeniu podlegała kwota 10.373,48 zł
--

Główny księgowy	2023-04-11 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------