

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Żniński ul.Potockiego 1 88-400 ŻNIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351162		Wysłać bez pisma przewodniego 462E692503FF5BA7 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	72 820 085,28	95 229 073,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	143 075 989,48	171 784 948,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	52 376 477,11	55 765 288,61	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	76 984 716,47	83 836 001,32	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 862 758,55	18 738 707,71	
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	7 832 264,49	13 444 950,92	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	19 222,82	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	550,04	0,39	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	128 072 266,31	146 803 253,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	36 914 484,72	40 291 635,45	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	73 524 099,48	79 985 231,60	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	75,10	757,27	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 053 037,03	26 450 363,83	
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	4 580 569,98	65 472,80	
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	0,00	9 792,59	

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

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	95 229 073,40	120 210 768,81
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 474 410,43	18 108 985,38
III.1.	zysk netto (+)	55 765 288,61	60 198 508,95
III.2.	strata netto (-)	-40 291 635,45	-42 089 523,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	757,27	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	110 703 483,83	138 319 754,19

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

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

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę -7.389.100,61 zł.
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 58.076,62 zł.
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 28.076,75 zł.
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 29.999,87 zł.
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 33.221,58 zł.
I.2.1	Strata za rok ubiegły	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 13.835,53 zł.
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 19.386,05 zł.
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę - 8.690,70 zł.
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	Należy wskazać, iż zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III Wynik finansowy netto za rok bieżący – będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+,-) – odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto. Różnica wynika z innego układu formularza ZZF obowiązującego dla sprawozdania finansowego za rok 2018 i stanowi wartość nadwyżki środków obrotowych w kwocie 757,27 zł.
III.2	strata netto (-)	Niezgodność danych w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" wynika z pominięcia w konsolidacji danych z zestawienia zmian w funduszu jednostki zlikwidowanej "Dom Pomocy Społecznej w Żninie w likwidacji". Jednostka została zlikwidowana w roku 2017. Różnica stanowi kwotę 8.690,70 zł.
IV	Fundusz (II+,-III)	Analogicznie jak poz. III Wynik finansowy netto za rok bieżący w w wyniku obliczeń według nowego schematu druku ZZF za rok 2018 wystąpiła niezgodność w poz. IV. Fundusz w kwocie 1.514,54 zł stanowiącej podwojoną wartość nadwyżki środków obrotowych.

Elżbieta Nowak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

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