

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 092361433		 12FF158E68BCE3D1

Wstęp

Starostwo Powiatowe w Żninie
Siedziba jednostki: Żnin
Adres jednostki: ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin
Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone za rok 2021.

podstawowy przedmiot działalności

Starostwo Powiatowe jako najważniejsza jednostka pomocnicza w Powiecie, powołana jest w celu wykonywania poleceń Zarządu Powiatu, Przewodniczącego Zarządu oraz uchwał Rady Powiatu a ponadto jest jednostką służącą obsłudze organów powiatu.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2021 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.

1. Wycena aktywów i pasywów:

- 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,
- 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,
- Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia według ceny nabycia,
- Środki trwałe w budowie wycenia się po koszcie wytworzenia obejmującym ogół kosztów dotyczących danej inwestycji, które zostały poniesione od momentu rozpoczęcia do dnia przyjęcia do użytkowania środka trwałego,
- 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,
- Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami,
- Środki pieniężne według wartości nominalnej,
- Rzeczowe składniki majątku obrotowego według cen nabycia,
- 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
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów mające wartość nieistotną nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności.

2. Amortyzacja i umorzenie

- 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.
- 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.
- Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarzano i amortyzowano stawką 5% rocznie - jednorazowy odpis w koszty za okres całego roku.
- Pozostałe środki trwałe - jednorazowy odpis w koszty w momencie zakupu
- Środki dydaktyczne - jednorazowy odpis w koszty w momencie zakupu

3. 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 środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych w koszty.
- 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.

e) Podstawowym poziomem istotności wartości niematerialnych i prawnych jest kwota 10.000 zł.

f) WNI P zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od 1.000 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami ujmują się tylko w ewidencji ilościowej, spisując ich wartość w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000 zł, ale nie wyższej i równej niż 10.000 zł są obejmowane ewidencją bilansową z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin							 46A1E944589F0784				
Numer identyfikacyjny REGON 092361433											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.								
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)
1	2	3	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	7	zbycie	likwidacja	inne	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	754 212,43	0,00	3 893 902,27	0,00	3 893 902,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4 648 114,70
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)	754 212,43	0,00	3 893 902,27	0,00	3 893 902,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4 648 114,70
1.1.	Grunt	31 099 166,32	0,00	8 114 166,76	0,00	8 114 166,76	0,00	0,00	0,00	0,00	39 213 333,08
1.1.1.	Grunt 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	15 309 532,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 208,42	20 912,30	52 120,72	15 257 411,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	865 234,52	0,00	109 258,56	0,00	109 258,56	0,00	59 482,58	7 809,22	67 291,80	907 201,28
1.4.	Środki transportu	92 038,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 038,50
1.5.	Inne środki trwałe	191 948,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 600,12	0,00	18 600,12	173 348,07
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	47 557 919,59	0,00	8 223 425,32	0,00	8 223 425,32	0,00	109 291,12	28 721,52	138 012,64	55 643 332,27

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	583 136,45	0,00	120 785,15	0,00	120 785,15	0,00	0,00	0,00	0,00	703 921,60	171 075,98	3 944 193,10
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)	583 136,45	0,00	120 785,15	0,00	120 785,15	0,00	0,00	0,00	0,00	703 921,60	171 075,98	3 944 193,10
1.1.	Grunt	4 445,64	0,00	1 481,88	0,00	1 481,88	0,00	0,00	0,00	0,00	5 927,52	31 094 720,68	39 207 405,56
1.1.1.	Grunt	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	7 804 646,82	0,00	381 801,04	0,00	381 801,04	0,00	31 208,42	10 538,82	41 747,24	8 144 700,62	7 504 885,24	7 112 710,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	799 564,74	0,00	40 625,79	0,00	40 625,79	0,00	59 482,58	7 809,22	67 291,80	772 898,73	65 669,78	134 302,55
1.4.	Środki transportu	88 970,84	0,00	3 067,66	0,00	3 067,66	0,00	0,00	0,00	0,00	92 038,50	3 067,66	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	162 538,50	0,00	9 526,56	0,00	9 526,56	0,00	18 600,12	0,00	18 600,12	153 464,94	29 409,69	19 883,13
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	8 860 166,54	0,00	436 502,93	0,00	436 502,93	0,00	109 291,12	18 348,04	127 639,16	9 169 030,31	38 697 753,05	46 474 301,96

2022-03-16

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.
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 BCA5614DA633FE36
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
092361433			
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

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin							
Numer identyfikacyjny REGON 092361433							
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			8FC1DF230ECDD504	
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

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin						
Numer identyfikacyjny REGON 092361433						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		BE9F197751BD4105		
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

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 D10E52C115870D02
Numer identyfikacyjny REGON 092361433	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	353 336,85	92 583,00	63 047,17	382 872,68
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	19 322,47	0,00	0,00	19 322,47
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	31 086,02	400,00	4,00	31 482,02
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**

2022-03-16

Główny księgowy

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							
092361433		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	3 490,00	1 745 000,00	1 000,00	500 000,00	4 490,00	2 245 000,00
1	Udziały w Pałuckim Centrum Zdrowia w ŻNINIE	3 490,00	1 745 000,00	1 000,00	500 000,00	4 490,00	2 245 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	3 490,00	1 745 000,00	1 000,00	500 000,00	4 490,00	2 245 000,00

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
						
Numer identyfikacyjny REGON 092361433				sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		5B95E16F41A92996
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	173 516,18	20 463,32	-0,00	-3 621,92	190 357,58
2	Należności Powiatu z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	198 716,07	13 869,04	-0,00	-82,10	212 503,01
	Ogółem:	372 232,25	34 332,36	-0,00	-3 704,02	402 860,59

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.

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 1F65610D38009411			
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin						
Numer identyfikacyjny REGON						
092361433						
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

2022-03-16

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.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 51BD5840FAC58E92	
Numer identyfikacyjny REGON 092361433				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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:	2 041 590,00	2 058 630,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	2 041 590,00	2 058 630,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	17 000 000,00	18 000 000,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	17 000 000,00	18 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	19 041 590,00	20 058 630,00

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin				 FEB1D2C67CF5F8C4	
Numer identyfikacyjny REGON 092361433					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
Numer identyfikacyjny REGON 092361433		 D9E13DC1FF0F84F8
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	_____ 2022-03-16 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.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 B97B111787D3D346	
Numer identyfikacyjny REGON 092361433				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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		1 077 704,00
	Razem:	1 077 704,00		1 077 704,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin				
Numer identyfikacyjny REGON 092361433				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	0117A6E837786273	
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	
	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	0,00	3 003,52
7	należność długoterminowa z tytułu przypisanej do zwrotu dotacji na działalność oświatową	21 203,89	11 454,76
8		0,00	0,00

	Razem:	21 203,89	14 458,28
--	---------------	------------------	------------------

* 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

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 1CFE04FA3D53F761	
Numer identyfikacyjny REGON 092361433				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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:	476 173,88	776 404,41	
1.	gwarancje bankowe	86 351,59	584 661,59	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	389 822,29	191 742,82	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	476 173,88	776 404,41	

2022-03-16

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.
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 F741E21531961AC7
Numer identyfikacyjny REGON 092361433			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	6 592 965,60	
2.	Nagrody jubileuszowe	105 662,25	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	103 680,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	11 534,50	
	Ogółem	6 813 842,35	

Główny księgowy	2022-03-16 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 092361433		 43A39B11B9EF99F7

inne informacje

I. W załączniku 1.2 "Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury" - brak danych

II. Umorzenie

1. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych i pomocy dydaktycznych 1.227.337,48 zł
2. Wartość umorzenia pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 104.857,47 zł
3. Wartość umorzenia księgozbioru 4.759,72 zł

III. Należności warunkowe

1. 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
2. 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
3. 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
4. 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
5. 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
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 32GG07/0011/17/0030 - 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
11. 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
12. 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
13. 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 Liceum Ogólnokształcącym w Żninie 16.162,20

IV. Zobowiązania warunkowe - weksle

1. 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 - 192.180,00
2. 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
3. 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 zewnętrzną" - 419.313,00
4. 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

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
092361433					7791102AEB267445	
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	2022-03-16 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.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
092361433				BA1877D15C674728	
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	2022-03-16 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.
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin			 ECA92014892E9D17
Numer identyfikacyjny REGON 092361433			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	326 448,07	21 929,75
	Razem:	326 448,07	21 929,75

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin				
Numer identyfikacyjny REGON 092361433			 69153BF129C8B073	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 092361433		 ESD31A55082E8445

inne informacje

1. Wartość 7.830,58 wykazana w bilansie pod pozycją A.III. „Należności długoterminowe” obejmuje należności wynikające z konta 226 „Długoterminowe należności budżetowe” pomniejszone o wartość przypadającą na rok 2022 w kwocie 5.727,38 zł z księgi dochodów Starostwa oraz w kwocie 900,32 zł wynikającej z księgi dochodów Skarbu Państwa. Kwoty tych należności wykazano w części B.II. jako należności krótkoterminowe.

2. Pozycja „Pozostałe należności” obejmuje:

a) należności Starostwa Powiatowego z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 222.248,07 zł pomniejszone o odpisy aktualizujące wartości 190.357,58 zł,

b) należności z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w części dotyczącej budżetu Powiatu w kwocie 251.013,39 zł pomniejszone o odpisy aktualizujące wartości 212.503,01 zł

c) należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom i emerytom w kwocie 59.179,22 zł

d) należności z tytułu nierozliczonej zaliczki na wydatki komornicze w kwocie 5.102,67 zł

e) należności ujęte na koncie „Długoterminowe należności budżetowe” w kwocie 5.727,38 zł oraz 900,32 zł (księga dochodów Skarbu Państwa), dla których należna rata przypada w roku 2022, czyli w terminie krótszym niż rok.

3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego wykazane po stronie aktywów B.III.3. w kwocie 26.970,80 zł, państwowe fundusze celowe wykazane w pozycji C. po stronie pasywów oraz pozostałe zobowiązania wynikające z pozycji D.II.5. w kwocie 17,09 zł dotyczą operacji wynikających z realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

4. Pozycja „Zobowiązania wobec budżetów” to wartość podatku VAT podlegającego zapłacie w kwocie 35,64 zł oraz wartość nadpłaconych udziałów w CIT w kwocie 1.425,29 zł.

5. Pozycja „Pozostałe zobowiązania” to wartość:

a) nadpłaconych dochodów Starostwa Powiatowego w kwocie 392,01 zł

b) nadpłaconych dochodów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w części należnej Powiatowi w kwocie 1.078,12 zł

c) środki podlegające zwrotowi z tytułu realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 17,09 zł

d) zobowiązanie wobec instytucji finansowej zarządzającej i prowadzącej PPK w kwocie 520,55 zł wynikającej z kosztów dodatkowego wynagrodzenia rocznego

2022-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Starostwo Powiatowe w Żninie ul. Potockiego 1 88-400 Żnin		 E751011D6F3761A7
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
092361433		

inne informacje

Główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki