


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092366502</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p>	 <p>A98CB515BA8D4D77</p>

Wstęp

Nazwa jednostki:

Zarząd Dróg Powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie

Siedziba jednostki:

Podgórzyn 62a, 88-400 Żnin

Adres jednostki:

Podgórzyn 62a, 88-400 Żnin

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Rok 2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
NIE DOTYCZY

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Zarządu Dróg Powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie jest zarządzanie drogami publicznymi Powiatu Żnińskiego. Zadania, jakie wykonywać musi zarządca drogi określone zostały w ustawie z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2020 r., poz. 470 z późn. zm.) – głównie w art. 20.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z UCHWAŁY NR 400/2018 ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE z dnia 26 marca 2018 r. w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji dla jednostek Powiatu Żnińskiego uwzględniającej przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.) 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Wycena aktywów i pasywów

a) Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia – w przypadku zakupu; według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia od dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie; według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji; według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu – w przypadku nieodpłatnego otrzymania.

b) Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia; otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.

c) Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.

e) Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.

f) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenione zostały według wartości nominalnej.

g) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenione zostały na dzień bilansowy według cen nabycia.

h) Odpis aktualizujący należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze.

i) Rozliczenia międzyokresowe kosztów – ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.

Amortyzacja i umorzenie

a) Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych przyjmuje się metodę liniową i amortyzuje je jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie środków trwałych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego.

b) Wartości niematerialne i prawne podlegają odpisom amortyzacyjnym i umorzeniom według stawek ustalonych dla Grupy 4, Rodzaj 487 (zespoły komputerowe) Klasyfikacji Środków Trwałych. Dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i amortyzuje je jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie wartości niematerialnej i prawnej.

c) Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się i amortyzuje stawką w wysokości 5% rocznie.

d) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym

od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

e) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

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

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

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

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

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

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

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

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

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

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

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

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

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

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

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

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

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

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

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji


-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2020-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żniniu z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyń 62 A 88-400 Podgórzyń	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 18A900610BDCB8B1
Numer identyfikacyjny REGON 092366502	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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)
			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	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
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)	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	85 447 110,65	0,00	7 212 118,67	0,00	7 212 118,67	0,00	0,00	0,00	0,00	92 659 229,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	402 223,85	0,00	23 999,99	0,00	23 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	426 223,84
1.4.	Środki transportu	1 036 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	1 001 397,32
1.5.	Inne środki trwałe	9 372,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 372,60
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	86 895 104,42	0,00	7 236 118,66	0,00	7 236 118,66	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	94 096 223,08


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	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00
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)	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	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	18 486 093,24	0,00	3 882 789,78	0,00	3 882 789,78	0,00	0,00	0,00	0,00	22 368 883,02	66 961 017,41	70 290 346,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	386 101,73	0,00	6 853,00	0,00	6 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 954,73	16 122,12	33 269,11
1.4.	Środki transportu	783 200,29	0,00	52 455,24	0,00	52 455,24	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	800 655,53	253 197,03	200 741,79
1.5.	Inne środki trwałe	2 811,78	0,00	1 874,52	0,00	1 874,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4 686,30	6 560,82	4 686,30
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	19 658 207,04	0,00	3 943 972,54	0,00	3 943 972,54	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	23 567 179,58	67 236 897,38	70 529 043,50

2020-03-28

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn			 317094D665C74E62
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
092366502			
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

2020-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 092366502						sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 092366502						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 57100FB59C926523		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
Razem (zł):						


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.

2020-03-29

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 092366502		 FAAFD31DD7027BD7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
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**

2020-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 092366502						sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 092366502						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 D186AC0A8BF05A42		
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
	Ogółem:					

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.

2020-03-29

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 092366502					sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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"

2020-03-29

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 092366502	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 F8241642CE4C8B95

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:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2020-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyń 62 A 88-400 Podgórzyń	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 092366502	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 105D9F1BB281BA47

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

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w
Podgórzynie
Podgórzyn 62 A
88-400 Podgórzyn

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

092366502

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



78D35DA189C4F7E8

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

2020-03-30

Główny księgowy

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.
Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 6A626B21A99A80A8
092366502			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 092366502		 DBDD4102F66CFA86

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* 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

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 092366502				7187272483F35EA2
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	832 721,17	1 005 248,38	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	746 021,17	918 548,38	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	86 700,00	86 700,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	832 721,17	1 005 248,38	

2020-03-29

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.
Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn			Wersja: korekta nr 1
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 71D0B7CE1B9DB892
092366502			
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	1 693 069,01	
2.	Nagrody jubileuszowe	9 324,72	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	1 702 393,73	

2020-04-09

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 092366502		 2F54160245AEC375
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje
Bilans - Aktywa:

- B.I.1. Materiały - 97 455,94 zł - zapasy materiałów do bieżącego utrzymania dróg powiatowych (kruszywo, kostka, sól drogowa, piasek) oraz zapasy węgla

- B.II.4. - pozostałe należności: 23 364,68 zł - pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS; 408,85 zł - należności z tytułu niezapłaconych decyzji administracyjnych, 13,57 zł - naliczone odsetki

B.III.2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych: 164 474,60 zł - Wadia i kaucje, 1 270,90 zł - ZFŚS

Bilans - Pasywa:

- D.II.3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - 20 126,73 zł - Składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2019 r.

- D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 106 876,78 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2019

- D.II.5. - Pozostałe zobowiązania - 713,43 - nadpłacone decyzje administracyjne

- D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umowy) - 164 474,60 - Wadia i kaucje

- D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 24 635,58

2020-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyń 62 A 88-400 Podgórzyń		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 092366502					sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2020-03-30

Główny księgowy

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.	
Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn				 92EDC0C1CAE3E7E8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
092366502					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn			 C21CD0AD6DF7B203
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
092366502			
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
	Razem:		

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 092366502		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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

2020-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 092366502		 839D18D1035ED478
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		


inne informacje

2020-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 092366502		 14F4A01712D4E0C7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

2020-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki