


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Powiat Żniński ul. Potockiego 1 88-400 Żnin |
| Numer identyfikacyjny REGON 092366502 | | Wysłać bez pisma przewodniego  A98CB515BA8D4D77 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

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

- 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.
- 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.
- Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.
- Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenione zostały według wartości nominalnej.
- Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenione zostały na dzień bilansowy według cen nabycia.
- Odpis aktualizujący należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze.
- 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

- 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.
- 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.
- Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się i amortyzuje stawką w wysokości 5% rocznie.
- 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 | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | | | | | | | | | | Załącznik nr 1.1. | |
|--|---|---|----------------------------------|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|---|--|---|--|
| Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn | | Numer identyfikacyjny REGON 092366502 | | | | | | | | | |  18A900610BDCB8B1 | |
| | | 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 | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | 317094D665C74E62 |
| 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 | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|--|--|---|--|--|---|---|--|
| 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. | | | | 552FAD3126F168D8 | |
| 092366502 | | | | | | | |
| 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 | | | |  57100FB59C926523 | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | | |
| 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 | | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | | Załącznik nr 1.5. | |
|--|--|---|--|---|--|
| Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn | | | |  FAAFD31DD7027BD7 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | | |
| 092366502 | | | | | |
| 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" Budynek 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) |
| I | 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

Numer identyfikacyjny REGON

092366502

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Załącznik nr 1.8.



868126AD54095EC4

| 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 Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn | | 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 Podgórzyń 62 A 88-400 Podgórzyń | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | Załącznik nr 1.11. | | | |
|---|--|---|------------------------------|---|------------------------|---|------------------------------|--|------------------------|
| | | | | | | | | Numer identyfikacyjny REGON 092366502 | |
| 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. | przewiąszczenie 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

2020-03-30

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 | | 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 092366502 | | |  6A626B21A99A80A8 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Razem: | | null | null |


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 Podgórzyń 62 A 88-400 Podgórzyń | 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 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |  DBDD4102F66CFA86 |

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

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

* 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 |
| | Razem: | null | null |

* 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 | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Zarząd Dróg powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn | | |  7187272483F35EA2 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |
| 092366502 | | | | |
| 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 | | |  7D2995117712E077 |
| Numer identyfikacyjny REGON 092366502 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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 | 1 417 931,08 | |
| 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 | 1 427 255,80 | |

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 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 092366502 | |  2F54160245AEC375 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |

inne informacje

| |
|--|
| <p>Bilans – Aktywa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>Bilans – Pasywa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 Podgórzyn 62 A 88-400 Podgórzyn | | 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 092366502 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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 | |
| | 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 | |  F4312E92FD27F1E4 |
| 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 0,00 | Stan na koniec roku obrotowego 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