

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645944, NIP: 785-16-11-316

STAROSTWO POWIATOWE W ŚREMIE
Wydział Organizacyjny i Inwestycji

Wpł. 2 8. 03. 2019

Nr

Zał.

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	
	Powiatowy Zarząd Dróg w Śremie	
1.2	Siedzibę jednostki	
	Śrem	
1.3	Adres jednostki	
	u. Marciniaka 2 , 63-100 Śrem	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	zarządzanie drogami powiatowymi na terenie powiatu śremskiego	
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 - 31.12.2018	
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
4. a	Zasady rachunkowości	
	Polityka rachunkowości	
4. b	Metody wyceny aktywów, pasywów i amortyzacji	
	Przy wycenie aktywów i pasywów oraz dokonywaniu amortyzacji mają zastosowanie nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.	
5.	Inne informacje	

Główny Księgowy

Elżbieta Król

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

data / Kierownik jednostki

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej WNIP oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Licencje i na użytkowanie programów komputerowych	32 107,33	1 580,55				1 580,55		180,35				180,35	33 507,53
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	32 107,33	1 580,55	0,00	0,00	0,00	1 580,55	0,00	180,35	0,00	0,00	0,00	180,35	33 507,53
2.1	Grunty	2 665 581,00				51 750,00	51 750,00					3 921,00	3 921,00	2 713 410,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 007 895,68				5 870 714,59	5 870 714,59						0,00	47 878 610,27
2.3	Środki transportu	231 019,44					0,00						0,00	231 019,44
2.4	Inne środki trwałe	57 836,66					0,00				9 159,60		9 159,60	48 677,06
2	Razem środki trwałe	44 962 332,78	0,00	0,00	0,00	5 922 464,59	5 922 464,59	0,00	0,00	0,00	9 159,60	3 921,00	13 080,60	50 871 716,77
3	Środki trwałe w budowie													0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	44 962 332,78	0,00	0,00	0,00	5 922 464,59	5 922 464,59	0,00	0,00	0,00	9 159,60	3 921,00	13 080,60	50 871 716,77

Główny Księgowy

Elżbieta Król
data / Meriwnik jednostki

Dyrektor PZD

Dominik Różycki
data / Meriwnik jednostki

Tabela Nr. 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji WNIP oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31 grudnia (3+7-11)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące likwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	32 107,33	1 580,55			1 580,55		180,35		180,35	33 507,53
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	32 107,33	1 580,55	0,00	0,00	1 580,55	0,00	180,35	0,00	180,35	33 507,53
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 383 999,08	1 957 994,27			1 957 994,27				0,00	12 341 993,35
2.3	Środki transportu	90 904,02	36 169,82			36 169,82				0,00	127 073,84
2.4	Inne środki trwałe	57 836,66				0,00		9 159,60		9 159,60	48 677,06
2	Razem środki trwałe	10 532 739,76	1 994 164,09	0,00	0,00	1 994 164,09	0,00	9 159,60	0,00	9 159,60	12 517 744,25
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10 532 739,76	1 994 164,09	0,00	0,00	1 994 164,09	0,00	9 159,60	0,00	9 159,60	12 517 744,25

Główny Księgowy

Elżbieta Król
data / kierownik jednostki

Dyrektor PZD

Dominiak Różycki
data / kierownik jednostki

data / kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marcińskiego 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914 . NIP. 785-16-11-316

pieczęć jednostki

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	2	3	4	5	6
1				0,00
2				0,00
3				0,00
...				0,00
	Razem		0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem(1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
 63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
 tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
 REGON 639645914 NIP. 785-16-11-316
 pieczęć jednostki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść	Stan na początek roku	zmiany		Stan na koniec roku (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2	Powierzchnia(m.kw)				0,00
3	Wartość (zł)				0,00
4	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
5	Powierzchnia(m.kw)				0,00
6	Wartość (zł)				0,00
...					
...					
...					0,00
	Razem	x	x	x	x
	Powierzchnia(m.kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2

tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862

REGON 639645914 · NIP 785-16-11-316

pieczęć jednostki

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, (w tym leasingu)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale, 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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

Elżbieta Król.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki.....
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 7

Liczba i wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość	ilość	Wartość	ilość	Wartość	ilość	Wartość (3+5-7)	ilość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
1.1	...							0,00	0
1.2	...							0,00	0
...								0,00	0
2	Udziały	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2.1	...							0,00	0
2.2	...							0,00	0
...								0,00	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3.1								0,00	0
3.2								0,00	0
...								0,00	0
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1								0,00	0
4.2								0,00	0
...								0,00	0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król
 data i podpis jednostki

Dyrektor PZD

Dominik Różycki
 data i podpis jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
 63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
 tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
 REGON 639645914 · NIP 785-16-11-316
 pieczęć jednostki

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie(s płata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

Elżbieta Król

.....
 data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

.....
 data / Kierownik jednostki

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

Elżbieta Król

.....
 data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

.....
 data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
 63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
 tel. (0 61) 29 29 864, fax 28 29 862
 REGON 639645914, NIP 785-16-11-316

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		1 stycznia	31 grudnia
		stan na							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
	Razem	0	0,00		0,00		0,00		0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914 NIP 785-16-11-316
pieczęć jednostki

Tabela nr 11

Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1	...				
2	...				
...	...				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Elżbieta Król

.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD
Dominik Różycki

.....
data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914 · NIP 785-16-11-316
pieczęć jednostki

Tabela nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
...	...			
	Razem	0,00		0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominiak Różycki

.....
data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914 NIP 785-16-11-316

pieczęć jednostki

Tabela nr 13

Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
...	...			
	Razem	0,00		0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

.....
data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914 NIP 785-16-11-316

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
1	2	3	4
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król
.....

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki
.....

data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król
.....

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki
.....

data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914, NIP. 785-16-11-316
pieczęć jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe	
	wynagrodzenia pracowników ze	
1	składkami	409 062,66
2	Nagrody uznaniowe i jubileuszowe	96 300,88
3	DWR	38 741,98
4	odpisy ZFŚS	10 375,00
5	świadczenia wynikające z BHP	11 212,01
6	badania okresowe	170,00
	Razem	565 862,53
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1	szkolenia pracowników	3 456,00
2	ryczałt samochodowy (jazdy lokalne)	2 337,00
3	delegacje pracownicze	924,06
	Razem	6 717,06

Główny Księgowy

Elżbieta Król

.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1 ...							
2 ...							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Eżbieta Król

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym:	
				odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1 ...			0,00		
2 ...			0,00		
3 ...			0,00		
... ..			0,00		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

Elżbieta Król

.....
data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

.....
data / Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
63-100 Śrem, ul. Marciniaka 2
tel. (0 61) 28 29 864, fax 28 29 862
REGON 639645914, NIP. 785-16-11-316

pieczęć jednostki

Tabela nr 19

Przychody i koszty nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	2	3	4
	I Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		0,00
	II Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy

Elżbieta Król

data / Główny księgowy

Dyrektor PZD

Dominik Różycki

data / Kierownik jednostki