


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG</b> <b>Powiatowy Zarząd Dróg</b> <b>25-211 Kielce, ul. Wrzosowa 44</b> <b>tel. 41-200-17-40, fax 41-344-51-45</b> ul. Wrzosowa 44 25-211 Kielce	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Zarząd Powiatu w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>291087120</b>		<b>68F033C579E811DC</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach

**Anna Szczęśniak**  
(główny księgowy)

2020.03.09

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach

**Zbigniew Wróbel**  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach

*Anna Szczęśniak*  
Anna Szczęśniak  
(główny księgowy)

2020.03.09  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach

*Zbigniew Wróbel*  
Zbigniew Wróbel  
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Powiatowy Zarząd Dróg w Kielcach</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Wrzosowa 44</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 7.000,00zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00zł., jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, - składniki majątku o wartości początkowej od 7.000,00zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 7.000,00zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</i>
5.	inne informacje



	<p><i>Uregulowanie w zakresie podatku VAT:</i>  <i>Dochody opodatkowane podatkiem VAT ujmije się w wartościach netto. Należny podatek VAT przelewany jest z subkonta dochodów. Pomniejszona jest kwota dochodów w których sklasyfikowana została należność niezależnie od tego czy należność ta została zapłacona, czy też nie, nawet gdyby wystąpiła wartość ujemna. W jednostce VAT ujmije się w groszach. Rozliczenie podatku VAT pomiędzy jednostką a Urzędem odbywa się metodą wynikową tj. Saldem podatku VAT należnego i naliczonego.</i></p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Załącznik – Tabela – Główne składniki środków trwałych</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<p><i>Odsetki:</i>  <i>BO – 36.387,51zł</i>  <i>Zwiększenia – 56,35zł</i>  <i>BZ – 36.415,69zł</i></p>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>

1.10.	kwotę 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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	219.847,02zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	16.967.456,55zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Należność od KPRD – 304.225,73zł (w tym odsetki 30.170,12zł.) Należność wynik z zapłaty podwykonawcą za roboty drogowe gdzie głównym wykonawcą było Kieleckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. Należność od Biura Usług Technicznych S. Kamiński – 257.454,86zł (w tym odsetki w kwocie 6.189,22zł.). Należność wynika z niewywiązania się z umowy.
2.4.	informację 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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
.....  
(główny księgowy) **Andrzej Świąk**

20.03.2020  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
**Zbigniew Wróbel**  
.....  
(kierownik jednostki)

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG  
w Kielcach**

25-211 Kielce, ul. Wzrostowa 44

tel. 41-200-17-40, fax 41-344-61-45

Główne składniki aktywów trwałych																				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Opółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Opółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie		Złoty	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	67 719,39		67 719,39		67 719,39				0,00	74 500,82	67 719,39		67 719,39		67 719,39		74 500,82	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 198 650 750,92		17 454 036,85		17 454 036,85			2 826 971,73	2 826 971,73	1 213 277 816,04	520 811 389,16		39 433 595,97		39 433 595,97	1 693 788,95	558 551 196,18	677 839 361,76	654 726 619,86
1)	Grunt	320 751 280,10		654 098,39		654 098,39			475 099,80	475 099,80	320 930 278,69	0,00				0,00			320 751 280,10	320 930 278,69
2)	Budynki i lokale	566 740,43				0,00				0,00	566 740,43	230 068,94		13 057,50		13 057,50		243 126,44	336 671,49	323 613,99
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	874 442 418,02		16 565 077,36		16 565 077,36			2 351 871,93	2 351 871,93	888 655 623,45	517 728 932,64		39 272 003,08		39 272 003,08	1 693 788,95	555 307 146,77	356 713 485,38	333 348 476,68
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego użytku	21 947,27				0,00				0,00	21 947,27	21 947,27				0,00		21 947,27	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty techniczne	1 441 142,56		6 100,00		6 100,00				0,00	1 447 242,56	1 441 142,56		6 100,00		6 100,00		1 447 242,56	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	1 383 718,40		228 761,10		228 761,10				0,00	1 612 479,50	1 347 105,40		141 123,60		141 123,60		1 488 229,00	36 613,00	124 250,50
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	43 504,14				0,00				0,00	43 504,14	42 192,35						43 504,14	1 311,79	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	335 761,94		28 984,24		28 984,24				0,00	364 746,18	335 761,94		28 984,24		28 984,24		364 746,18	0,00	0,00
4	Zmiany																			0,00
5	Środki trwałe w budowie	7 194 412,29		16 967 456,55		16 967 456,55			16 591 452,81	16 591 452,81	7 570 416,03	0,00				0,00		0,00	7 194 412,29	7 570 416,03
RAZEM:		1 206 248 644,54		34 457 259,07		34 457 259,07			19 418 424,54	19 418 424,54	1 221 287 479,07	521 214 870,49		39 469 361,64		39 469 361,64	1 693 788,95	558 990 443,18	685 033 774,05	662 297 035,89

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
Anna Szczeniuk

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
Zbigniew Wróbel

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG**

**w Kielcach**

25-211 Kielce, ul. Wrzosowa 44  
tel. 41-260-17-48, fax 41-344-51-45

Stan odpisów aktualizujących wartość należności					
L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane
1	2	3	4	5	6
1.	odsetki	36387,51	56,35		28,17
2.					
					7
					36415,69

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
*Anna Szczepniak*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
*Zbigniew Wróbel*



**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG**

25-211 Kielce, ul. Wrzosowa 44  
tel. 41-200-17-48, fax 41-344-61-45

w Kielcach Środki trwale niemortyzowane lub nieumorzono					
L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					0
2.					

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
Anna Sacześniak

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Kielcach  
Zbigniew Wróbel

Grunty w wieczystym użytkowaniu						
L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Kielcach  
*Anna Szczęsna*

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Kielcach  
*Zbigniew Wróbel*