


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Wrzosowa 44 25-211 Kielce	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291087120		DFE817AFB9CE0F35 

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.	łącznie 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

Anna Szcześniak
(główny księgowy)

2021.03.23
rok mies. dzień

Zbigniew Wróbel
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Szczęśniak
(główny księgowy)

2021.03.23
rok mies. dzień

Zbigniew Wróbel
(kierownik jednostki)

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

w Kielcach

25-211 Kielce, ul. Wrzosowa 44
tel. 41-200-17-48, fax 41-344-51-45

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Zarząd Dróg w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Wrzosowa 44
1.3	adres jednostki
	ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
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.</i> <i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i> <i>- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00zł., jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</i> <i>- składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00zł. 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 10.000,00zł. 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 ujmują się w wartościach netto. Należy 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 ujmują się w groszach. Rozliczenie podatku VAT pomiędzy jednostką a Urzędem odbywa się metodą wynikową tj. Saldem podatku VAT należnego i naliczonego.</i></p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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>Odsetki: BO – 36.415,69zł Zmniejszenia – BZ – 36.359,34zł</p>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	135.396,14zł
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
	26.370.677,65zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>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.</i>
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

.....
(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kielcach
Anna Szczęśniak

22.03.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
(kierownik jednostki)

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 ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Nie dotyczy

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kielcach
Zbigniew Wróbel

GLÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kielcach
Anna Szczesniak

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	odsetki	36415,69			56,35	36359,34
2.						

GLÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kielcach

Anna Szcześniak

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kielcach

Zbigniew Wróbel

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

w Kielcach

25-211 Kielce, ul. Wiosnowa 44

tel. 41 200-17-48 fax 41 244-51-99

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumorzone

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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.					

GLÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kielcach

Anna Szcześniak

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem 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		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	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 PRAPRAWNE	74 500,82		1 099,62		1 099,62				0,00	75 600,44	74 500,82		1 099,62		1 099,62		75 600,44		0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	1 213 277 816,04	0,00	2 200 341,46	25 696 373,62	27 896 715,08	0,00	0,00	4 677 966,97	4 677 966,97	1 236 496 564,15	558 551 196,18				39 999 204,64	2 375 204,25	596 175 196,57	654 726 619,86	640 321 367,58
	Grunty	320 930 278,69			256 237,00	256 237,00			1 449 524,00	1 449 524,00	319 736 991,69	0,00				0,00		0,00	320 930 278,69	319 736 991,69
	Budynki i lokale	566 740,43				0,00				0,00	566 740,43	243 126,44		13 057,50		13 057,50		256 183,94	323 613,99	310 556,49
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	888 655 623,45		2 200 341,46	25 440 136,62	27 640 478,08			3 168 616,87	3 168 616,87	913 127 484,66	555 307 146,77		39 960 440,14		39 960 440,14	2 315 378,15	592 952 208,76	333 348 476,68	320 175 275,90
	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	21 947,27				0,00				0,00	21 947,27	21 947,27				0,00		21 947,27	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 447 242,56				0,00			6 100,00	6 100,00	1 441 142,56	1 447 242,56				0,00	6 100,00	1 441 142,56	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Środki transportu	1 612 479,50				0,00				53 726,10	1 558 753,40	1 488 229,00		25 707,00		25 707,00	53 726,10	1 460 209,90	124 250,50	98 543,50
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	43 504,14				0,00				0,00	43 504,14	43 504,14				0,00		43 504,14	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	364 746,18		18 844,25		18 844,25				0,00	383 590,43	364 746,18		18 844,25		18 844,25		383 590,43	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5	Środki trwałe w budowie	7 570 416,03		26 325 677,65	45 000,00	26 370 677,65			25 440 136,62	25 440 136,62	8 500 957,06	8 500 957,06				0,00		0,00	7 570 416,03	8 500 957,06
RAZEM:		1 221 287 479,07				54 287 336,60				30 118 103,59	1 245 456 712,08	558 990 443,18		40 019 148,51		40 019 148,51	2 375 204,25	596 634 387,44	662 297 035,89	648 822 324,64