

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>UL. KORCZAKA 6A</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>39-300 MIELEC</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Powiatowy Zarząd Dróg jest jednostką organizacyjną Powiatu Mieckiego. Do podstawowych zadań należą realizacja obowiązków i uprawnień Zarządcy Drogi w rozumieniu przepisów ustawy o drogach publicznych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>SPAWOZDANIE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. 2. Amortyzacja środków trwałych odbywa się metodą liniową lub poprzez dokonanie jednorazowego odpisu. 3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Jednorazowo przez spisanie w koszty podlegają środki trwałe o wartości do 10 000 zł. 5. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem. 6. Próg istotności wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 500 zł.</b>
5.	inne informacje
<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
	<b>TABELA 1.1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>TABELA 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>

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)
	<i>NIE DOTYCZY</i>
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
	<i>TABELA 1.15-2.3</i>
1.16.	inne informacje
	<i>NIE DOTYCZY</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>NIE DOTYCZY</i>
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	<i>TABELA 2.2</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>NIE DOTYCZY</i>
2.4.	<i>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</i>
	<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
NIE DOTYCZY	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Woczoj*  
(główny księgowy)

31 MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Adamski*  
(kierownik jednostki)

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG  
W MIELECU**  
ul. Korczaka 6a  
33-300 Mielec

Tabela 1.1  
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawieszonych stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, rezydują, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (5+6)	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	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
			zakup	inne (przemieszczenie, nieodpłatne przejęcie)		sprzedaż	likwidacja	inne (przemieszczenie, nieodpłatne przekazanie)				Amortyzacja za rok obrotowy	inne							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.	Grupy	134 472,85			0,00					0,00	134 472,85					0,00		0,00	134 472,85	134 472,85
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 771,60	3 564 348,37	63 960,00	3 628 308,37				3 628 308,37	3 628 308,37	68 771,60	67 022,69		97,07		97,07		67 119,76	1 748,91	1 651,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	137 024,94			0,00					0,00	137 024,94	137 024,94				0,00		137 024,94	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	359 581,41			0,00					0,00	359 581,41	294 942,24		21 996,67		21 996,67		316 938,91	64 639,17	42 642,50
1.5.	Inne środki trwałe	63 960,00			0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	63 960,00	0,00
	Razem	763 810,80	3 564 348,37	63 960,00	3 628 308,37				3 692 268,37	3 692 268,37	699 850,80	498 989,87		22 093,74		22 093,74		521 083,61	264 820,93	178 767,19
	Wartości niematerialne i prawne									0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
	Razem									0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Ogółem				0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	28 303,38	1 144,88		1 144,88					0,00	29 448,26	28 303,38		1 144,88		1 144,88		29 448,26	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe środki trwałe	158 586,27	7 704,01		7 704,01					0,00	166 290,28	158 586,27		7 704,01		7 704,01		166 290,28	0,00	0,00
	Razem	186 892,65	8 848,89		8 848,89					0,00	195 738,54	186 892,65		8 848,89		8 848,89		195 738,54	0,00	0,00
	Ogółem	950 700,45	8 848,89		8 848,89				3 692 268,37	3 692 268,37	895 889,34	685 879,52		30 942,63		30 942,63		716 822,15	264 820,93	178 767,19

Nieodpłatnie przekazano do Powiatu Mieleskiego środki trwałe (drogi, chłodniki, mosty, dokumentację projektową) - 3 628 308,37

Sponsorzy:

**KSIĘGOWY**  
Monika Mikołaj  
mgr. Monika Wolak

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Wojciech Wocław  
mgr. Agnieszka Koczwaro

31 MAR. 2020

**DYREKTOR**  
Adam J.  
mgr. Adam Adamiak

31 MAR. 2020

Tabela 1.5

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.P.	Grupa wg KŚT	stan na początek roku	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1.	nd	138 531,58 zł	4	5	138 531,58 zł
	<b>Razem</b>	138 531,58 zł			138 531,58 zł

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.

Mielec, 25.03.2020

Sporządził: **Monika Wołak**  
KSIĘGOWY  
*Monika Wołak*  
mgr Monika Wołak

Główny Księgowy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Woczoj*  
mgr Agnieszka Koczwaro

Dyrektor jednostki  
DYREKTOR  
*Adamczyk*  
mgr Aneta Adamczyk  
3 1 MAR. 2020

3 1 MAR. 2020

3 1 MAR. 2020

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
a	opłacone z góry czynsze		
b	prenumeraty		
c	polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Rezerwy i rozliczenia między okresowe przychodów (decyzje długoletnie)	8 570 426,95	9 099 575,94
a	ujemna wartość firmy		
b	wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
c	wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

*Sponsorulit*

KSIĘGOWY

*Włode*

mgr Monika Wrolak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wocessal*

mgr Agnieszka Koczwarra

DYREKTOR

*Adam*

mgr Anna Ad...

31 MAR. 2020

31 MAR. 2020

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG**

w MIELCU

39-300 Mielec, ul. Korczaka 6a  
tel/fax (0-17) 583 7521

Tabela 2.2

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	ogółem	Koszty wytworzenia w bieżącym roku	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Przebudowa drogi powiatowej NR 1 141R w Mielcu	50 026,56 zł	nd	nd
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 985 (nowy Nr 1 1 61R relacji Tuszów Narodowy -Chorzelów-Mielec w m. Chorzelów	984 970,70 zł	nd	nd
Wykonanie projektu przebudowa drogi powiatowej Nr 1 183R Łączki Brzeskie-Nagoszyn	37 392,00 zł	nd	nd
Dokumentacja projektowa na przebudowę mostu na Rowie Podleszańsko-Książnickim w m.Podleszany drogi powiatowej Nr 1 169R	111 930,00 zł	nd	nd
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowa drogi powiatowej Nr 1 181R Radomyśl Wielki-Dąbie w m.Dąbie	11 193,00 zł	nd	nd
Wykonanie dokumentacji przebudowa drogi Nr 1 165R Wadowice Górne - Zgórsko	18 327,00 zł	nd	nd
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowa drogi powiatowej Nr 1 179R w m. Dulcza Wielka i Żarówka	71 340,00 zł	nd	nd
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 163R relacji Zgórsko-Wola Wadowska w m.Wola Wadowska	987 096,53 zł	nd	nd
Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu w m.Zarównie drogi powiatowej nr 1 134R	35 670,00 zł	nd	nd
<b>Razem</b>	<b>2 307 945,79 zł</b>		

Mielec, 25.03.2020

Sprządził: Monika Wołak  
KSIĘGOWY*M. Wołak*

mgr Monika Wołak

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Wołak*

mgr Agnieszka Koczwarą

Dyrektor jednostki

DYREKTOR

*A. Adamczyk*

mgr Anna Adamczyk

3 1 MAR. 2020

3 1 MAR. 2020

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie		
1	Wartość	Uwagi
1	2	3
Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości Nr 19 Świadczenia pracownicze	4 861,26 zł	w tym- nagroda jubileuszowa
2	inne informacje	nie dotyczy
3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie ( np..odszkodowania)	nie dotyczy

Mielec, 25.03.2020

Sporządził: Monika Wolak

KSIĘGOWY  
*Monika Wolak*  
mgr Monika Wolak

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Lucasow*  
mgr Agnieszka Koczwarra

Dyrektor jednostki

DYREKTOR  
*Anna Adamczyk*  
mgr Anna Adamczyk

31 MAR. 2020

31 MAR. 2020