

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Wągrowieckiego ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec
Numer identyfikacyjny REGON 570798203	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Budowa i utrzymanie dróg powiatowych i ich zarządzanie

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017.

- Środki trwałe otrzymane drogą decyzji administracyjnej są wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia.
- Środki trwałe o cenie nabycia poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Te składniki jednostka umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka amortyzuje metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do używania. Środki trwałe amortyzuje się wg stawek podatkowych, a wartości niematerialne i prawne wg stawki 50 %.
- Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.
- Jedynym składnikiem zapasów w jednostce są materiały wyceniane są w cenach zakupu lub ich wartości wynikającej z ewidencji. Obowiązuje „zasada pierwsze przyszło-pierwsze wyszło w rozchodach materiałów.
- obowiązuje zasada przyjmowania na stan magazynowy materiałów na potrzeby utrzymania dróg zakupionych w danym miesiącu co do których nie ma wątpliwości, że w miesiącu zakupu nie zostaną zużyte. Materiały przyjmowane są na stan magazynu w wartości brutto, jeżeli nie ma możliwości rozliczenia naliczonego podatku VAT.
- materiały zakupione na cele administracyjne odpisuje się w koszty w momencie zakupu, przyjmuje się na stan magazynowy zapas materiałów administracyjnych spisanych na koniec roku pod datą ostatniego dnia roku budżetowego. Wycena tych materiałów dokonywana jest po cenach aktualnie obowiązujących.
- Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.
- Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty i wykazuje w bilansie pomniejszone o odpisy aktualizujące w kwocie wymaganej zapłaty
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty
- Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości minimalnej.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.

W roku sprawozdawczym nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.

W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

Główna Księgowa

Joanna Grzewińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu
ul. ul. Gnieźnieńska 53
62-100 Wągrowiec

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

570798203

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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 (nabyć)	przenieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	Inne		
1.	2 Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 170 471,74	4 0,00	5 0,00	6 0,00	7 0,00	8 0,00	9 0,00	10 0,00	11 0,00	12 170 471,74
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)	170 471,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 471,74
1.1.	Grunt	71 493 679,15	0,00	0,00	5 108 195,00	5 108 195,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	76 585 874,15
1.1.1.	Grunt 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 inżynieri i wodnej	148 599 293,69	0,00	0,00	17 509 085,19	17 509 085,19	0,00	0,00	0,00	0,00	166 108 378,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	560 306,43	0,00	25 114,70	0,00	25 114,70	0,00	4 929,05	0,00	4 929,05	580 492,08
1.4.	Środki transportu	428 447,09	0,00	51 700,00	0,00	51 700,00	0,00	21 997,00	0,00	21 997,00	458 150,09
1.5.	Inne środki trwałe	50 919,30	0,00	8 404,77	0,00	8 404,77	0,00	4 590,59	0,00	4 590,59	54 733,48
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	221 132 645,66	0,00	85 219,47	22 617 280,19	22 702 499,66	0,00	31 516,64	16 000,00	47 516,64	243 787 628,68

Główna Księgowa

Jolanta Grzebińska

2019-03-28

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku				Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	Inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenia (18+19+20)		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	33 338,41	0,00	74 800,00	0,00	74 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 138,41	137 133,33	62 333,33
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
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	33 338,41	0,00	74 800,00	0,00	74 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 138,41	137 133,33	62 333,33
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 493 679,15	76 585 874,15
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	38 501 649,89	0,00	7 049 458,08	82 730,38	7 132 188,46	0,00	0,00	0,00	0,00	45 633 838,35	110 097 643,80	120 474 540,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	506 090,28	0,00	43 524,31	0,00	43 524,31	0,00	4 929,05	0,00	4 929,05	544 685,54	54 216,15	35 806,54
1.4.	Środki transportu	363 385,94	0,00	22 895,33	51 700,00	74 595,33	0,00	21 997,00	0,00	21 997,00	415 984,27	65 061,15	42 165,82
1.5.	Inne środki trwałe	50 919,30	0,00	8 404,77	0,00	8 404,77	0,00	4 590,59	0,00	4 590,59	54 733,48	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	39 422 045,41	0,00	7 124 282,49	134 430,38	7 258 712,87	0,00	31 516,64	0,00	31 516,64	46 649 241,64	181 710 600,25	197 138 387,04

Główna Księgowa
Jolanta Grzebińska

2019-03-28

DIKSIOR
inż. Robert Torz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.		
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnińska 53 62-100 Wągrowiec					
Numer identyfikacyjny REGON 570798203					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
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

Główna Księgowa

Joanna Orzezińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu
ul. Gnieźnieńska 53
62-100 Wągrowiec

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

570798203

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązań	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.	przewłaszczenie 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

Główna Księgowa

Joanna Dęzińska

2019-03-28

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec		
Numer identyfikacyjny REGON 570798203	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główna Księgowa

Joanna Grzewińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnińska 53 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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:	595 138,71	632 549,50
1.	gwarancje bankowe	62 875,83	62 875,83
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	532 262,88	569 673,67
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	595 138,71	632 549,50

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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	943 604,19	
2.	Nagrody jubileuszowe	7 195,20	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	26 916,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	8 325,56	
	Ogółem	986 040,95	

Główna Księgowa

Joanna Grzewińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu		
Numer identyfikacyjny REGON 570798203	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Zdaniem jednostki nie występują inne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.

Główna Księgowa

Joanna Grzewińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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

Główna Księgowa

Jolanta Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 570798203		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1	nie dotyczy	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

Główna Księgowa

Joanna Grzewińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec						
Numer identyfikacyjny REGON 570798203		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

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.

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec					
Numer identyfikacyjny REGON 570798203		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
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" Budynki 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
	"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
	Razem	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**

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Numer identyfikacyjny REGON 570798203							
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 (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	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

Główna Księgowa

Joanna Grzawińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec						
Numer identyfikacyjny REGON 570798203						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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
1	należności krótkoterminowe-pozostałe należności	6 790,85	0,00	0,00	0,00	6 790,85
	Ogółem:	6 790,85	0,00	0,00	0,00	6 790,85

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.

Główna Księgowa

Joanna Grzezińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnińska 53 62-100 Wągrowiec		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 570798203		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego				Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nile dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główna Księgowa

Joanna Szewińska

2019-03-28

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

DYREKTOR
inż. Robert Torz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu 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

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu 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

Główna Księgowa

Joanna Grzezińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.			
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec						
Numer identyfikacyjny REGON 570798203						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

Joanna Grzewińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Radosław Torz

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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnińska 53 62-100 Wągrowiec				
Numer identyfikacyjny REGON 570798203		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 570798203		
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	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu		
Numer identyfikacyjny REGON 570798203	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Jednostka nie posiada informacji innych niż w/w.

Główna Księgowa

Joanna Grzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 570798203	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główna Księgowa

Joanna Grzechwińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki