


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W ŁAWIE ul. Tadeusza Kościuszki 33A 14-200 Ława	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Ławski
		Wysłać bez pisma przewodniego B788D20FDB348254 
Numer identyfikacyjny REGON 510854569	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	254 539 569,25	273 490 390,17	A Fundusz	232 587 698,99	249 143 974,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	245 636 344,86	267 906 550,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	232 024 803,48	248 692 420,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 048 645,87	-18 762 575,98
A.II.1 Środki trwałe	217 607 964,74	245 950 886,73	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	124 554 642,62	124 996 595,04	A.II.2 Strata netto (-)	-13 048 645,87	-18 762 575,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 620 297,34	119 857 877,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	640 303,57	488 518,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	624 768,03	473 533,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	167 953,18	134 362,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 691 532,30	26 118 466,40
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 416 838,74	2 741 533,68	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	268 628,57	307 390,67
A.III Należności długoterminowe	22 514 765,77	24 797 969,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 468,47	27 723,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 247,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 531,37	31 207,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 804,51	161 675,10

Ewa Mariola Maruszak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

B788D20FDB348254

Radosław Artur Augustyniak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	48 641,75	44 247,45
B Aktywa obrotowe	1 739 662,04	1 772 050,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	738 927,07	672 279,73	D.II.8 Fundusze specjalne	43 182,47	40 289,12
B.I.1 Materiały	738 927,07	672 279,73	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 182,47	40 289,12
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	23 422 903,73	25 811 075,73
B.II Należności krótkoterminowe	936 470,75	1 044 885,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	936 470,75	1 044 885,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 264,22	54 885,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 264,22	54 885,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Mariola Maruszak
(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Artur Augustyniak
(kierownik jednostki)

BeSTia

B788D20FDB348254

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	256 279 231,29	275 262 440,57	Suma pasywów	256 279 231,29	275 262 440,57

Ewa Mariola Maruszak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

B788D20FDB348254

Radosław Artur Augustyniak
(kierownik jednostki)

Ewa Mariola Maruszak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

B788D20FDB348254

Radosław Artur Augustyniak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W IŁAWIE ul. Tadeusza Kościuszki 33A 14-200 Iława		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Wysłać bez pisma przewodniego 90AFDEF92702AEEE 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 341 540,68	1 574 342,07
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 341 540,68	1 574 342,07
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 884 205,26	20 284 662,37
B.I.	Amortyzacja	6 097 850,25	6 329 984,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 244 235,61	1 369 130,71
B.III.	Usługi obce	4 851 093,79	9 530 459,56
B.IV.	Podatki i opłaty	128 627,10	124 568,62
B.V.	Wynagrodzenia	2 080 130,04	2 372 351,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	476 862,07	554 038,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 406,40	4 128,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 542 664,58	-18 710 320,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne	573 519,45	134 357,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	573 519,45	134 357,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	100 566,77	213 253,40

Ewa Mariola Maruszak
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Artur Augustyniak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	100 566,77	213 253,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 069 711,90	-18 789 215,90
G.	Przychody finansowe	21 084,29	26 710,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	21 084,29	26 710,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	18,26	70,19
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	18,26	70,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 048 645,87	-18 762 575,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13 048 645,87	-18 762 575,98

Ewa Mariola Maruszak
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Artur Augustyniak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Ewa Mariola Maruszak
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Artur Augustyniak
kierownik jednostki

BeSTia

90AFDEF92702AE44

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W IŁAWIE ul. Tadeusza Kościuszki 33A 14-200 Iława		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Wysłać bez pisma przewodniego B45DAD7F859704B8 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	233 541 661,71	245 636 344,86
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	46 654 150,48	477 200 103,32
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	27 524 168,03	36 509 100,55
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	18 517 409,45	22 548 649,14
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	41 053,00	499 026,49
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	571 520,00	417 643 327,14
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 559 467,33	454 929 898,03
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	13 970 797,17	13 048 645,87
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 410 110,71	1 643 801,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	18 517 409,45	22 548 649,14
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	90 090,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	571 060,00	417 688 801,21
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	245 636 344,86	267 906 550,15

Ewa Mariola Maruszak
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Anna Chomka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 048 645,87	-18 762 575,98
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 048 645,87	-18 762 575,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	232 587 698,99	249 143 974,17

Ewa Mariola Maruszak
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Anna Chomka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Mariola Maruszak
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Anna Chomka
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Powiatowy Zarząd Dróg w Łławie (PZD)
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Łława
1.3	<i>adres jednostki</i>
	ul. Tadeusza Kościuszki 33A, 14-200 Łława
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	PZD Łława jest Jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu zarządzania drogami powiatowymi oraz ich utrzymaniem a także obsługą śródlądowej żeglugi pasażerskiej i towarowej, w szczególności prowadzenie bazy portowej oraz pełnienie funkcji zarządcy w tym zakresie. Jednostka prowadzi również parking dla pojazdów usuniętych z drogi na podstawie Prawa o ruchu drogowym, a które to kompetencje są przypisane Staroście do wykonania przy pomocy swojej jednostki.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	nie dotyczy
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<p>Jednostka budżetowa PZD Łława otwiera księgi z dniem 01.01. danego roku i zamyka z dniem 31.12. danego roku.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego PROGMAN - FINANSE PREMIUM PLUS - Umowa aktualizacyjna Nr 1090346/04/2017.</p> <p>Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sporządza się w oparciu o Rozporządzenie z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst ... (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, jednostka stosuje stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2024 poz. 232 ze zm.).</p> <p><u>Aktywa i pasywa</u> jednostki wycenia się na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.(t.j. Dz.U. z 2020 poz. 342) w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny określonej w decyzji. 2) Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkową poniżej 1 000,00 zł podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – meble – jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki. 4) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5) Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 50% (24 miesiące), od

	<p>pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% (60 miesięcy)</p> <ol style="list-style-type: none"> 6) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7) Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę szczegółowej identyfikacji cen. 8) 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. 9) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia. 10) Grunty – według cen nabycia lub według wartości księgowej. 11) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. 12) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty. 13) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 14) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące dokonywane w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. 15) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej. 16) Fundusze własne – według wartości nominalnej. 17) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty. 18) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 19) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. 20) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 21) Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb – wyceniane są według zasad zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. 2010 nr 57 poz. 366). 22) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
5.	<p><i>inne informacje</i></p> <p>Rok 2023 jest rokiem, w którym praca Jednostki wymagała dużej elastyczności. Związane to było odejściem na emeryturę Głównego Księgowego, zmianami kadrowymi związanymi z długimi zwolnieniami lekarskimi z powodu choroby pracowników. Jednostka poradziła sobie z obsadą kadrową i nie było żadnych przestojów w pracy. Dochody mimo wszystko wykonane zostały w planowanej wysokości (97,95%).</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p><i>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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia</i></p>
	<p>dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto wszystkie konta obejmujące środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, a także odpowiednie konta obrazujące ich umorzenia – wg pozycji bilansowych</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	dane w tab. nr 3 – brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	dane w tab. nr 4 – W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	dane w tab. nr 5 – Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
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
	dane w tab. nr 6 – Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy j.w.
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)
	dane w tab. nr 7 – w roku 2023 Jednostka dokonała odpis aktualizujący należności wraz z odsetkami
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane w tab. nr 8 – w Jednostce nie wystąpiły rezerwy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	dane w tab. nr 9 – Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 9 - Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	dane w tab. nr 9 - Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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
	W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	dane w tab. nr 10 – w Jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
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
	dane w tab. nr 11 – W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
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
	dane w tab. nr 12 – ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka otrzymała gwarancje na ogólną kwotę: 512 079,39 zł jako zabezpieczenie zawartych Umów na roboty budowlane
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Szczegółowe dane w tab. nr 13
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	dane w tab. nr 14 – Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	dane w tab. nr 15 – w Jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 16
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie:</p> <p>INNE ZWIĘKSZENIA:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota 597 310,00 zł - przyjęcie działek scalonych z podziału, - kwota 417 046 017,14 zł - wartościowe przyjęcie na stan umorzenia dróg powiatowych, - kwota 700,00 zł – przyjęcie zakupionej działki z inwestycji - kwota 28 785,3 – zdjęcie z ewidencji środków trwałych działek. <p>INNE ZMNIJSZENIA:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota 63 560,00 zł i 533 750,00 zł (łącznie 597 310,00 zł) – wysięgowanie podzielonych działek, - kwota 417 046 017,14 zł - wartościowe przyjęcie na stan dróg powiatowych. <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:</p> <p>Zmiany w polityce rachunkowości:</p> <p>Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy)</p> <p>.....</p>
	<p>GLÓWNY KSIĘGOWY Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie</p> <p><i>Ewa Maruszak</i></p>
	<p>D Y R E K T O R Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie</p> <p><i>mgr inż. Radosław Augustyniak</i></p>
2024-04-23.....
	(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - rok 2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabywanie	przemieszczenie	aktualizacja		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	182 553,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 553,30
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00				0,00						0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	182 553,30	0,00			0,00		0,00				0,00	182 553,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	281 938 651,29	440 227 617,56	34 748 314,20	0,00	474 977 395,46	28 785,30	11 478,23	34 844 252,97	0,00	5 300,00	34 889 816,50	722 026 230,25 ✓
2.	Środki trwałe	267 521 812,55	417 650 679,65	34 748 314,20	0,00	452 400 457,55	28 785,30	11 478,23	597 310,00	0,00	0,00	637 573,53	719 284 696,57 ✓
2.1.	Grunty	124 554 642,62	470 737,72	597 310,00		1 068 047,72	28 785,30		597 310,00			626 095,30	124 996 595,04 ✓
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	138 195 376,59	417 046 017,14	34 151 004,20		451 197 021,34						0,00	589 392 397,93 ✓

2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 424 064,80	1 463,70	95 938,77	97 402,47	5 279,01			5 279,01	2 516 188,26	✓
2.4.	Środki transportu	1 713 967,96			0,00				0,00	1 713 967,96	✓
2.5.	Inne środki trwałe	633 760,58	37 986,02		37 986,02	6 199,22			6 199,22	665 547,38	✓
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 416 838,74	22 576 937,91		22 576 937,91		34 246 942,97	5 300,00	34 252 242,97	2 741 533,68	✓
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00				0,00	0,00	

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. - 672580,30
- 2) Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2023 r. - 65 426,55
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r. - "0"

Inne środki trwałe
Gr. III, IV, V, VI, VIII
to pozycja 2.3 i 2.5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Ilawie

Ewa Maruszak

(główny księgowy)

.....2024 - 04 - 22.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie

mgr inż. Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego w roku 2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	182 553,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 553,30
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	182 553,30	0,00			0,00			0,00	0,00	182 553,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	49 913 847,81	423 431 440,26	0,00	0,00	423 431 440,26	0,00	11 478,23	0,00	11 478,23	473 333 809,84
2.	Środki trwałe	49 913 847,81	423 431 440,26	0,00	0,00	423 431 440,26	0,00	11 478,23	0,00	11 478,23	473 333 809,84
2.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 575 079,25	422 959 441,31			422 959 441,31			0,00	469 534 520,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 783 761,23	249 187,79			249 187,79	5 279,01		5 279,01	2 027 670,01
2.4.	Środki transportu	1 089 199,93	151 234,50			151 234,50			0,00	1 240 434,43
2.5.	Inne środki trwałe	465 807,40	71 576,66			71 576,66	6 199,22		6 199,22	531 184,84
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00			0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00			0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Itawie

Ewa Maruszak

(główny księgowy)

.....2024-03-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Itawie

mgr inż. Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
1.3.	Środki transportu	0,00	
1.4.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

(główny księgowy)

.....2024 - 03 - 28.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
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.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Razem: (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I.	według pozycji bilansowych:					
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:	102,45	377,54	0,00	0,00	479,99
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.) (opłata za zajęcie pasa drogowego)	102,45	307,35	0	0,00	409,80
	pozostałe należności - odsetki (B.II.4.) (opłata za zajęcie pasa drogowego)	0,00	70,19	0	0,00	70,19
	razem:	102,45	377,54	0,00	0,00	479,99
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:					
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

(główny księgowy)

..... 2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszek

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszał

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	23 422 903,73	25 811 075,73 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Ilawie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

...2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	48 120,00
2.	nagrody jubileuszowe	41 235,00
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	9 625,00
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
	razem:	98 980,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszał

.....
(główny księgowy)

Iława, 28.03.2024 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	35 947,43
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	35 947,43
	- odszkodowania losowe (§ 0950)	27 956,16 ✓
	- kary za nieterminowe wykonanie umów (§ 0950)	1 854,27 ✓
	- refundacja środków na materiały do walki z ASF (§ 0940)	6 137,00 ✓
2.	Koszty	17 573,97
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	17 573,97
	- koszty związane z naprawami pokryte odszkodowaniem (§ 4300)	16 932,16 ✓
	- rozliczenie podatku VAT za rok 2022 (§4530)	641,81 ✓

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(kierownik jednostki)