

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie (PZD) ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w Iławie 14-200 Iława, ul. Tadeusza Kościuszki 33A tel. 89/648 54 68 NIP 744-15-04-874 510854569 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Generała Andersa 2a 14-200 Iława 2022-02-30 4752 Sph KF	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	236 993 084,31	239 992 583,92	A. Fundusze	218 645 528,33	219 570 864,54
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	230 954 140,14	233 541 661,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	218 029 132,31	219 314 983,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-12 308 611,81	-13 970 797,17
1. Środki trwałe	213 035 620,24	215 581 178,17	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	123 273 038,32	124 615 642,62	2. Strata netto (-)	12 308 611,81	13 970 797,17
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 907 324,34	89 289 088,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	998 838,10	879 336,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	852 834,03	797 110,61	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 585,45		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 035 963,63	21 808 246,60
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 993 512,07	3 733 805,40	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	344 748,59	320 413,40
III. Należności długoterminowe	18 963 952,00	20 677 600,35	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 880,52	8 387,36
IV Długoterminowe aktywa sowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 356,10	23 065,65
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 300,11	117 910,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	140 287,35	128 248,16
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	1 688 407,65	1 386 527,22	8. Fundusze specjalne	45 924,51	42 801,98
I. Zapasy	760 370,25	404 394,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 924,51	42 801,98
1. Materiały	760 370,25	404 394,23	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 691 215,04	21 487 833,20
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	773 395,54	835 149,85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	773 395,54	835 149,85			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 641,86	146 983,14			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	154 641,86	146 983,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	238 681 491,96	241 379 111,14	Suma pasywów	238 681 491,96	241 379 111,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg

w Iławie
Halina Waszczak
(główny księgowy)

30 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek
(kierownik jednostki)

Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie (PZD) ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława, ul. Tadeusza Kościuszki 33A tel. 89/648 54 68 NIP 744-15-04-874 Numer identyfikacyjny REGON 510854569	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Generała Andersa 2a 14-200 Iława 2021-12-30 4752	
		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	980 558,79	1 148 001,43
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	980 558,79	1 148 001,43
	Koszty działalności operacyjnej	13 399 632,10	15 139 108,94
I.	Amortyzacja	5 478 732,12	5 794 036,95
II.	Zużycie materiałów i energii	907 777,37	1 219 995,77
III.	Usługi obce	4 731 246,67	5 726 948,01
IV.	Podatki i opłaty	107 999,00	120 519,01
V.	Wynagrodzenia	1 724 914,87	1 851 731,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	423 163,91	419 512,44
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 798,16	6 365,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-12 419 073,31	-13 991 107,51
	Pozostałe przychody operacyjne	185 867,60	79 820,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	75 697,82	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	110 169,78	79 820,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	76 359,32	60 024,15
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	76 359,32	60 024,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 309 565,03	-13 971 311,60
G.	Przychody finansowe	953,22	533,43
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	953,22	533,43
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	19,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	19,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 308 611,81	-13 970 797,17
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)	-12 308 611,81	-13 970 797,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Ilawie

Halina Waszczak
Halina Waszczak
(główny księgowy)

30 MAR. 2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie

Lech Tatarek
mgr inż. Lech Tatarek
(kierownik jednostki)

Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie (PZD) ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Generała Andersa 2a 14-200 Iława	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	224 935 509,22	230 954 140,14		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	27 178 114,62	21 829 955,02		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	16 402 998,50	14 748 370,81		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	8 490 881,81	5 737 283,91		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 283 893,06	1 344 300,30		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	341,25	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	21 159 483,70	19 242 433,45		
2.1.	Strata za rok ubiegły	11 378 983,82	12 308 611,81		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 092 863,07	1 194 841,73		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	8 490 881,81	5 737 283,91		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	196 755,00	1 696,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	230 954 140,14	233 541 661,71		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 308 611,81	-13 970 797,17		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	12 308 611,81	13 970 797,17		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	218 645 528,33	219 570 864,54		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Hajina Waszczak
(główny księgowy)

30 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

Lech Jafarek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie (PZD)
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Iława
1.3	<i>adres jednostki</i>
	ul. Tadeusza Kościuszki 33A, 14-200 Iława
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	PZD Iława 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>
	01.01.2021 – 31.12.2021
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 Iława 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 2021 poz. 1800 ze zm.).</p> <p>Aktywa i pasywa 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 używania. 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 – meble – 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 używania, 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

	<p>licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% (60 miesięcy)</p> <p>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.</p> <p>7) Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę szczegółowej identyfikacji cen.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>10) Grunty – według cen nabycia lub według wartości księgowej.</p> <p>11) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</p> <p>12) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>13) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>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.</p> <p>15) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.</p> <p>16) Fundusze własne – według wartości nominalnej.</p> <p>17) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <p>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.</p>
5.	<p><i>inne informacje</i></p> <p>Rok 2021 jest rokiem pandemicznym, praca Jednostki w niektórych miesiącach odbywała się hybrydowo, pomimo absencji pracowników związanej z chorobą z powodu wirusa lub też z powodu przebywania na izolacji czy opiece nad dziećmi – spowodowanej zamknięciem żłobków, przedszkoli czy szkół – Jednostka poradziła sobie z obsadą kadrową i nie było żadnych przestojów w pracy. Dochody mimo wszystko wykonane zostały w planowanej wysokości (103,73%).</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 dotychczasowej 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</p>

	bilansowych
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 2021 Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących należności
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 nie otrzymała gwarancji i poręczeń
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: INNE ZMNIEJSZENIA: - kwota 1.696,00 zł - sprzedaż działki dla Urzędu Miasta w Iławie przy budynku biurowym ul. Kościuszki 33A w Iławie 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>GŁÓWNY KSIĘGOWY Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie <i>Halina Woźniak</i></p>
	<p>DYREKTOR Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie <i>mgr inż. Lech Tatarek</i></p>
2022-03-30.....
	(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 152 843,27	39 560,97	175 424,50				214 985,47	13 256,00			13 256,00	2 354 572,74
2.4.	Środki transportu	1 593 247,46		120 720,50				120 720,50				0,00	1 713 967,96
2.5.	Inne środki trwałe	469 927,31	3 304,98					3 304,98				7 300,81	465 931,48
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 993 512,07	5 737 283,91					5 737 283,91		6 996 990,58		6 996 990,58	3 733 805,40
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00						0,00				0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. - 605 015,77
- 2) Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2021 r. - 65 503,75
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021 r. - "0"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Halina Waszczał

(główny księgowy)

30 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego w roku 2021

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:	179 980,49	2 650,01	0,00	0,00	2 650,01	0,00	0,00	0,00	0,00	182 630,50	
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00	
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	179 980,49	2 650,01			2 650,01				0,00	182 630,50	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	37 976 047,20	5 836 902,90	0,00	0,00	5 836 902,90	1 716,93	18 839,88	0,00	20 556,81	43 792 393,29	
2.	Środki trwałe	37 976 047,20	5 836 902,90	0,00	0,00	5 836 902,90	1 716,93	18 839,88	0,00	20 556,81	43 792 393,29	
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	35 615 286,74	5 319 080,98					5 319 080,98			0,00							40 934 367,72
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 154 005,17	334 487,57					334 487,57			13 256,00							1 475 236,74
2.4.	Środki transportu	740 413,43	176 443,92					176 443,92			0,00							916 857,35
2.5.	Inne środki trwałe	466 341,86	6 890,43					6 890,43	1 716,93		7 300,81							465 931,48
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 Ilawie

Halina Waszczyk
(główny księgowy)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie

mgr inż. Lech Tatarek
(kierownik jednostki)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Halina Waszczak

(główny księgowy)

.....2022 - 03 - 30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek

(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

Halina Wyszczak
.....
(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

D.YREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek
.....
(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 Ilawie

Halina Waszczak

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe nieamortyzowane 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” - Budynki 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Halina Waszczak
.....
(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek
.....
(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:	2 358,16	0,00	2 358,16	0,00	0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)	2 358,16		2358,16	0,00	0,00
	razem:	2 358,16	0,00	2 358,16	0,00	0,00
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

Halina Waszczak

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....

(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Lech Tatarek

(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

Halina Waszczał

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....

(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Lech Tatarek

(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

Halina Waszczak

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
w Iławie
14-200 Iława, ul. Tadeusza Kościuszki 33A
tel. 89/648 54 68
NIP 744-15-04-874

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

Halina Waszczał

.....
(główny księgowy)

...2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Lech Tatarek

.....
(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

Halina Waszczak

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....

(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Lech Tatarek

(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:	19 691 215,04	21 487 833,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Halina Waszczak

(główny księgowy)

...2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	66 630,00
2.	nagrody jubileuszowe	47 146,65
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	7 423,38
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:	121 200,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Halina Waszczał

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek

(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

Halina Waszczak

.....
(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek
.....
(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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Ilawie

Halina Waszczak

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie

mgr inż. Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	16 205,81
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	16 205,81
	- odszkodowania losowe (§ 095)	14 026,23
	- rozliczenie podatku VAT za rok ub (§ 094)	1 116,86
	- kary za nieterminowe wykonanie umów (§ 095)	1 062,72
2.	Koszty	4 198,61
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	4 198,61
	- koszty związane z naprawami pokryte odszkodowaniem (§ 4270)	2 534,74
	- zakup środków ochrony osobistej (§ 4210)	1 000,84
	- zakup środków czystości i dezynfekcyjnych (§ 4210)	139,00
	- zakup materiałów i wyposażenia, usług (§ 4210)	524,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Halina Weszcak

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Lech Tatarek

(kierownik jednostki)