

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W IŁAWIE (PZD) ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława 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 31-12-2022 r.		Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Generała Andersa 2a 14-200 Iława	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	239 992 583,92	254 539 569,25	A. Fundusze	219 570 864,54	232 587 698,99
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	233 541 661,71	245 636 344,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	219 314 983,57	232 024 803,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 970 797,17	-13 048 645,87
1. Środki trwałe	215 581 178,17	217 607 964,74	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	124 615 642,62	124 554 642,62	2. Strata netto (-)	13 970 797,17	13 048 645,87
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	89 289 088,94	91 620 297,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	879 336,00	640 303,57	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	797 110,61	624 768,03	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		167 953,18	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 808 246,60	23 691 532,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 733 805,40	14 416 838,74	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	320 413,40	268 628,57
III. Należności długoterminowe	20 677 600,35	22 514 765,77	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 387,36	14 468,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 065,65	26 531,37
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 910,25	135 804,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	128 248,16	48 641,75
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	1 386 527,22	1 739 662,04	8. Fundusze specjalne	42 801,98	43 182,47
I. Zapasy	404 394,23	738 927,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 801,98	43 182,47
1. Materiały	404 394,23	738 927,07	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 487 833,20	23 422 903,73
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	835 149,85	936 470,75			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	835 149,85	936 470,75			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	146 983,14	64 264,22			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	146 983,14	64 264,22			
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	241 379 111,14	256 279 231,29	Suma pasywów	241 379 111,14	256 279 231,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie
Ewa Maruszak
(główny księgowy)

2023 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie
Radosław Augustyniak
(kierownik jednostki)
mgr inż. Radosław Augustyniak

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W IŁAWIE (PZD) ul. Tadeusza Kościuszki 33A 14-200 Iława 14-200 Iława, ul. Tadeusza Kościuszki 33A tel. 89/648 54 68 Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Generała Andersa 2a 14-200 Iława	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 148 001,43	1 341 540,68		
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	1 148 001,43	1 341 540,68		
B.	Koszty działalności operacyjnej	15 139 108,94	14 884 205,26		
I.	Amortyzacja	5 794 036,95	6 097 850,25		
II.	Zużycie materiałów i energii	1 219 995,77	1 244 235,61		
III.	Usługi obce	5 726 948,01	4 851 093,79		
IV.	Podatki i opłaty	120 519,01	128 627,10		
V.	Wynagrodzenia	1 851 731,16	2 080 130,04		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	419 512,44	476 862,07		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 365,60	5 406,40		
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)	-13 991 107,51	-13 542 664,58		
	Pozostałe przychody operacyjne	79 820,06	573 519,45		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	79 820,06	573 519,45		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	60 024,15	100 566,77		
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	60 024,15	100 566,77		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 971 311,60	-13 069 711,90		
G.	Przychody finansowe	533,43	21 084,29		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	533,43	21 084,29		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	19,00	18,26
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	19,00	18,26
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 970 797,17	-13 048 645,87
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)	-13 970 797,17	-13 048 645,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Ilawie

Ewa Maruszak
Ewa Maruszak

(główny księgowy)

2023 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie

mgr inż. Radosław Augustyniak
Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Zestawienie zmian w funduszu jednostki w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33A tel. 29/618 54 68 NIP 744-5-04-874 sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Powiat Iławski Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		230 954 140,14		233 541 661,71	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		21 829 955,02		46 654 150,48	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		14 748 370,81		27 524 168,03	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		5 737 283,91		18 517 409,45	
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		1 344 300,30		41 053,00	
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		0,00		571 520,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		19 242 433,45		34 559 467,33	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		12 308 611,81		13 970 797,17	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 194 841,73		1 410 110,71	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 737 283,91		18 517 409,45	
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		0,00		90 090,00	
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		1 696,00		571 060,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		233 541 661,71		245 636 344,86	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ewa Mariola Maruszak
 w II powiecie
 główny księgowy
Ewa Maruszak

2023-04-07
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowy Zarząd Dróg
 Radosław Artur Augustyniak
 kierownik jednostki
mgr inż. Radosław Augustyniak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 970 797,17	-13 048 645,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 970 797,17	-13 048 645,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	219 570 864,54	232 587 698,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ewa Mariola Maruśzak
 Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie
 główny księgowy
Ewa Maruśzak

2023-04-07
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie
 Radosław Artur Augustyniak
 kierownik jednostki
mgr inż. Radosław Augustyniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
Ewa Małgorzata Maruszak
główny księgowy
Ewa Maruszak

2023-04-07
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie
Radosław Artur Augustyniak
kierownik jednostki
mgr inż. Radosław Augustyniak

INFORMACJA DODATKOWA

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> 01.01.2022 – 31.12.2022
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> Jednostka budżetowa PZD Łława otwiera księgi z dniem 01.01. danego roku i zamyka z dniem 31.12. danego roku. Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego PROGMAN - FINANSE PREMIUM PLUS - Umowa aktualizacyjna Nr 1090346/04/2017. 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). 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 2022 poz. 2587 ze zm.). <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. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1) Środki trwałe 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 trwałe 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 2022 jest rokiem, w którym praca Jednostki wymagała dużej elastyczności. Związane to było odejściem na emeryturę Dyrektora, zmianami kadrowymi z powodu długich zwolnień lekarskich z powodu choroby pracowników. Jednostka poradziła sobie z obsadą kadrową i nie było żadnych przestoju w pracy. Dochody mimo wszystko wykonane zostały w planowanej wysokości (96,82%).</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 bilansowych</p>

1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	dane w tab. nr 3 – brak informacji
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	dane w tab. nr 4 – W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	dane w tab. nr 5 – Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	dane w tab. nr 6 – Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	nie dotyczy j.w.
1.7.	<i>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</i>
	dane w tab. nr 7 – w roku 2022 Jednostka dokonała odpis aktualizujący należności
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	dane w tab. nr 8 – w Jednostce nie wystąpiły rezerwy
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
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.	<i>kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</i>
	W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	dane w tab. nr 10 – w Jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
1.12.	<i>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</i>
	dane w tab. nr 11 – W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
1.13.	<i>wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i>
	dane w tab. nr 12 – ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują
1.14.	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka otrzymała gwarancje na ogólną kwotę: 1.555.658,92 zł jako zabezpieczenie zawartych Umów na roboty budowlane
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Szczegółowe dane w tab. nr 13
1.16.	<i>inne informacje</i>

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych
oraz rzeczowych aktywów trwałych - rok 2022
KOREKTA

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)
			nabyte	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	182 630,50	1 079,00	0,00	0,00	0,00	1 079,00	0,00	1 156,20	0,00	0,00	0,00	1 156,20	182 553,30
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00					0,00						0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	182 630,50	1 079,00				1 079,00		1 156,20				1 156,20	182 553,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	263 107 376,66	26 945 361,28	0,00	0,00	739 473,18	27 684 834,46	90 090,00	10 617,92	8 181 792,11	0,00	8 752 852,11	8 853 560,03	281 938 651,29
2.	Środki trwałe	259 373 571,46	8 080 535,83	0,00	0,00	739 473,18	8 820 009,01	90 090,00	10 617,92	0,00	0,00	571 060,00	671 767,92	267 521 812,55
2.1.	Grunty	124 615 642,62	28 630,00			571 520,00	600 150,00	90 090,00				571 060,00	661 150,00	124 554 642,62
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	130 223 456,66	7 971 919,93				7 971 919,93						0,00	138 195 376,59

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego w roku 2022
KOREKTA

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	7	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne	8			9
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	182 630,50	1 079,00	0,00	0,00	0,00	1 079,00	0,00	0,00	0,00	1 156,20	1 156,20	182 553,30
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00	0,00					0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	182 630,50	1 079,00	0,00			1 079,00				1 156,20	1 156,20	182 553,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	43 792 393,29	6 132 072,44	0,00	0,00	0,00	6 132 072,44	0,00	0,00	0,00	10 617,92	10 617,92	49 913 847,81
2.	Środki trwałe	43 792 393,29	6 132 072,44	0,00	0,00	0,00	6 132 072,44	0,00	0,00	0,00	10 617,92	10 617,92	49 913 847,81
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	40 934 367,72	5 640 711,53				5 640 711,53					0,00					0,00	46 575 079,25
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 475 236,74	316 318,33				316 318,33					7 793,84					7 793,84	1 783 761,23
2.4.	Środki transportu	916 857,35	172 342,58				172 342,58					0,00					0,00	1 089 199,93
2.5.	Inne środki trwałe	465 931,48	2 700,00				2 700,00					2 824,08					2 824,08	465 807,40
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Ilawie

Ewa Maruszał
.....
(główny księgowy)

.....2023-04-27.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Radosław
.....
(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 Maruszał
(główny księgowy)

.....2023 - 03 - 31.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
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)

.....2023-03-31.....
(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)

.....2023-03-31.....
(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” - 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

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
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:	0,00	102,45	0,00	0,00	102,45
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)	0,00	102,45	0	0,00	102,45
	razem:	0,00	102,45	0,00	0,00	102,45
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

..... *Ewa Maruszak*
(główny księgowy)

..... 2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
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)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
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)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
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 Muruszak

.....
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
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 Maruszak

.....
(główny księgowy)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
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:	21 487 833,20	23 422 903,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

.....
(główny księgowy)

...2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

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	56 222,40
2.	nagrody jubileuszowe	71 997,70
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	4 503,20
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:		132 723,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie
Ewa Maruszał
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
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 Maruszałk

.....
(główny księgowy)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Iławie

mgr inż. Radosław Augustyniak

.....
(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 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)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
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	19 739,95
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	19 739,95
	- odszkodowania losowe (§ 095)	5 896,49
	- rozliczenie podatku VAT za rok ub (§ 094)	699,72
	- kary za nieterminowe wykonanie umów (§ 095)	899,75
	- refundacja środków na materiały do walki z ASF (§ 097)	12 243,99
2.	Koszty	47 337,77
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	47 337,77
	- koszty związane z naprawami pokryte odszkodowaniem (§ 4300)	3 364,97
	- zakup środków ochrony osobistej (§ 4210)	
	- zakup środków czystości i dezynfekcyjnych (§ 4210)	
	- zakup materiałów do walki z ASF, ptasią grypą (§ 4210)	28 503,97
	- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody zrefundowane za pobyt Ukraińców (§ 4260)	11 258,33
	- zakup usług wywozu nieczystości, ścieków zrefundowane za pobyt Ukraińców (§4300)	4 210,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Iławie

Ewa Maruszak

(główny księgowy)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr inż. Radosław Augustyniak

(kierownik jednostki)