

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	nazwę jednostki	Powiatowy Zarząd Dróg
1.2.	siedzibę jednostki	ul.Fabryczna 7 98-300 Wieluń
1.3.	adres jednostki	ul.Fabryczna 7 98-300 Wieluń
1.4.	podstawy przedmiot działalności jednostki	Bieżące utrzymanie dróg
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na budowę lub ulepszenie środka trwałego. Środki trwałe amortyzowane są za pomocą stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.
5.	inne informacje	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	załączniki
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	załącznik
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	0
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	0
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
1.12.	łączną 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	0
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	0
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	100523,54
1.16.	inne informacje	brak
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
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	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	0
2.5.	inne informacje	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak

STARSZY KSIĘGOWY

2019-03-28

(kierownik jednostki)

Agnieszka Choczaj

Zastępca Kierownika
ds. Technicznych i Inwestycji

mgr. Jeronimiej Panek

STAROSTWO POWIATOWE
w Wieluniu
Pl. Książęcia Wielkiego 2

11 732 10 7874

Zmiana wartości początkowej WNjP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)			
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)					
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	49264,21															49264,21
2	...																0
3	...																0
4	...																0
5	...																0
6	...																0
7	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	25071,39															25071,39
8	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	74335,6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74335,6

ARCEK WIELUŃSKI
Alice Chociszka
Alicja Chociszka

Kierownik Powiatowego
 Zarządu Dróg w Wieluniu
Alice Chociszka
mgr Alicja Krzemień

STAROSTWO POWIATOWE
 w Wieluniu
 Wypisano: **29.03.2019**
 Podpis: *Alice Chociszka*

Wydział Księgowy Zarządu Dróg w Wieluniu
 8-300 Wieluń, ul. Fabryczna 7
 tel./fax (043) 843 14 50
 NIP 8321793770, Regon 730938540

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	49264,21												49264,21
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	25071,39												25071,39
3	...													
4	...													
5	...													
6	...													0
7	Wartość umorzenia i wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	74335,6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74335,6

WYDZIAŁ KSIĘGOWY

Choczaj
 Alicja Choczaj

Kierownik Powiatowego
 Zarządu Dróg w Wieluniu

Choczaj
 mgr Alicja Krzemień

STAROSTWO POWIATOWE
 w Wieluniu
 Wypłynęło: 29.03.2019
 Podpis: *Choczaj*

Powiatowy Zarząd Dróg w Wieluniu
18-300 Wieluń, ul. Fabryczna 7
tel./fax (043) 843 14 50
NIP 8321793770. Regon 720020540

Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0	0

STARSTWO POWIATOWE
w Wieluniu
Agnieszka Czuchra

Kierownik Powiatowego
Zarządu Dróg w Wieluniu
mgr Alicja Krzemien

STAROSTWO POWIATOWE
w Wieluniu
Wpłynęło: 29.03.2018
Podpis: *Alicja Krzemien*

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)			
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)				
1	GRUPA 0						0								304093,33	
2	GRUPA 1	304093,33					0									556466,94
3	GRUPA 2	556466,94					3288283,59			3288283,59						101362018,11
4	GRUPA 4	98073734,52					0									3755,42
5	GRUPA 5	3755,42					0									517011,26
6	GRUPA 6	517011,26					0									13240,66
7	GRUPA 7	13240,66					0									797214,45
7	GRUPA 8	797214,45					10092,45			10092,45						252546,97
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	242454,52	0	0	0	0	3298376,04	0	3298376,04	3298376,04	0	0	0	0	0	103806347,14

STARZYSTWA KSIĘGOWY
 Kierownik Powiatowego
 Zarządu Dróg w Wieluniu

Agnieszka Choczoj

STARZYSTWA KSIĘGOWY
 w Wieluniu

Pl. Kazimierza Wielkiego 2

Choczoj

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	GRUPA 0	304093,33	304093,33
2	GRUPA 1	443019,66	429107,94
3	GRUPA 2	73737275,26	72587075,26
4	GRUPA 4	0	0
5	GRUPA 5	9999,88	4999,84
6	GRUPA 6	0	0
7	GRUPA 7	47259,97	21503,59
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	74541648,1	73346779,96

STARSZY KSIĘGOWY
Agnieszka Choczaj

STAROSTWO POWIATOWE
w Wieluniu
Pl. Kazimierza Wielkiego 2
NIP 8321793770
Choczaj

Kierownik Powiatowego
Zarządu Dróg w Wieluniu

mgr Alicja Krzemień