

<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	<b>Zarząd Powiatu Wągrowieckiego</b> <b>Kościuszki 15</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 2561F05167935DD8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

## Wstęp

Powiatowy Zarząd Dróg  
62-100 Wągrowiec  
ul. Gnieźnieńska 53  
Sprawozdanie za okres od 01. 01. 2021 r do 31.12.2021 r

## podstawowy przedmiot działalności

Budowa utrzymanie dróg powiatowych i ich zarządzanie

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi rozporządzenia Ministra rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017.

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

## inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

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

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

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

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- nałożności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-02

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec				Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.	
Numer identyfikacyjny REGON		570798203				sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				5913F820D335C7F3	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	169 125,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 125,74
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	169 125,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 125,74
I.1.	Grunty	76 820 097,73	0,00	0,00	299 140,00	299 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 119 237,73
I.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 223 330,67	0,00	0,00	439 441,64	439 441,64	0,00	0,00	0,00	0,00	165 662 722,31
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	661 633,54	0,00	8 475,00	0,00	8 475,00	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	668 110,54
I.4.	Środki transportu	458 150,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 150,09
I.5.	Inne środki trwałe	57 756,18	0,00	13 763,32	0,00	13 763,32	0,00	2 950,77	0,00	2 950,77	68 568,23
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	243 220 968,21	0,00	22 238,32	738 581,64	760 819,96	0,00	4 948,77	0,00	4 948,77	243 976 811,28

Lp.	Nazwa grupy składnikowej według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorze w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorz w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	169 125,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 125,74	0,00	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	169 125,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 125,74	0,00	0
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 820 097,73	77 119 273
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 550 504,61	0,00	7 435 641,04	0,00	7 435 641,04	0,00	0,00	0,00	0,00	66 986 145,65	105 672 826,06	98 676 606
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	580 047,92	0,00	14 065,17	8 475,00	22 540,17	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	600 590,09	81 585,62	67 520,09
1.4.	Środki transportu	445 575,38	0,00	7 941,92	0,00	7 941,92	0,00	0,00	0,00	0,00	453 517,30	12 574,71	4 632,09
1.5.	Inne środki trwałe	57 756,18	0,00	0,00	13 763,32	13 763,32	0,00	2 950,77	0,00	2 950,77	68 568,73	0,00	0
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	60 633 884,09	0,00	7 457 648,13	22 238,32	7 479 886,45	0,00	4 948,77	0,00	4 948,77	68 108 821,77	182 587 084,12	175 868 7,09

Główna księgowa

*Anna Pol*

Główny księgowy

2022-03-18


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Tbrz*

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec</b>			 <b>0BDBE1EA8476C9D6</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
..	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy


2022-03-02


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>						 <b>7A132BC780011473</b>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
<b>570798203</b>							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 Główny księgowy

2022-03-17  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczystość		Załącznik nr 1.4.		
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>				 <b>8B98174EB4560FD5</b>		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
<b>570798203</b>						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m <sup>2</sup> ):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>				 A140321FA74A2F82	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
570798203					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główna księgową  
Ania Del

Główny księgowy


2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>						 <b>B5619767195D4CE4</b>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
<b>570798203</b>							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główna księgowa

*Anna Pol*

Główny księgowy


2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*inż. Robert Torz*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec</b>		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
					 110A34FC11D434F1	
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności krótkoterminowe- pozostałe należności	6 790,85	0,00	-0,00	-0,00	6 790,85
	<b>Ogółem:</b>	<b>6 790,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>6 790,85</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość umniejsza na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główna księgowa

*Anna Pol*

Anna Pol

Główny księgowy


2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnińska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>		<b>Dane o stanie rezerw</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				<b>Załącznik nr 1.8.</b>   631EF2648C486D23	
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>							
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)		
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
	Ogółem:						

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

Główna księgowa

*Anna Pol*


Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*inż. Robert Torz*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			 C9C7A1180CB1CC27
Numer identyfikacyjny REGON  570798203			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Anna Pol*  
 Anna Pol

Główny księgowy


2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*inż. Robert Torz*  
 inż. Robert Torz

Kierownik jednostki




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.		
					
			E3326175E0EF10C6		
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna księgowa  
  
 Anna Pol  
 Główny księgowy

2022-03-17  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 inż. Robert Torz  
 Kierownik jednostki

Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnińska 53 62-100 Wągrowiec			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 570798203			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				 2D589E1739458CD7			
Forma zabezpieczenia			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główna księgowa  
*Anna Pol*  
 Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

*inż. Robert Torz*  
 Kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			 F211C15A33EAD2F4	
Numer identyfikacyjny REGON 570798203				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldy budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec			 1BFA41B0C9783F56
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

<b>Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)</b>			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główna księgowa

Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Robert Torz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>			 9A113CD010928303	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
570798203				
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	601 478,22	596 662,49	
1.	gwarancje bankowe	215 653,62	215 653,62	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	385 824,60	381 008,87	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	601 478,22	596 662,49	


Główna księgowa  
*Anna Pol*  
 Anna Pol  
 Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*Robert Torz*  
 inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>			 2F0941FE323AFBC6
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
<b>570798203</b>			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 111 634,55	
2.	Nagrody jubileuszowe	31 360,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	32 712,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	16 828,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>1 192 534,55</b>	

Główna księgowa  
*Anna Pol*


Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*inż. Robert Torz*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570798203</b>		 C3F612A6DB6DB335

inne informacje

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy


2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>				 21800D71C1D6EA68		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-17


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec				 E5AC17FE8A6625B5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
570798203					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy


2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu</b> <b>ul. Gnieźnieńska 53</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON <b>570798203</b>			 CA731B2F258339C5
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy


2022-03-17


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570798203</b>		 AC3B25156D0E1BC7
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główna księgowa  
  
 Anna Pol


Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 inż. Robert Torz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570798203</b>		 4F1DA61E165C9013
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

Jednostka nie posiada informacji innych niż w/w
---

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-17


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu ul. Gnieźnieńska 53 62-100 Wągrowiec</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570798203</b>		 57F0411611AE1CC7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

#### inne informacje

Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę4 sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główna księgowa

*Anna Pol*  
Anna Pol

Główny księgowy

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*inż. Robert Torz*  
inż. Robert Torz

Kierownik jednostki