

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sycylijskiego 20		Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
Numer identyfikacyjny REGON 276291963		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	121 243 405,74	134 524 018,63	A. Fundusze	121 159 291,43	134 480 254,95
I. Wartości niematerialne i prawne	5 082,20	0,00	I. Fundusze jednostki	137 974 844,72	148 810 564,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 238 313,54	134 524 018,63	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-16 815 553,29	-14 330 309,83
1. Środki trwałe	118 748 011,27	132 960 391,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	19 866 752,28	29 448 480,06	2. Strata netto (-)	-16 815 553,29	-14 330 309,83
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Opisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 587 746,29	102 352 827,14	IV. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	199 346,40	577 529,04	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	94 166,30	581 555,10	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 415,75	146 358,64
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	12 279,14	8 306,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 490 302,27	1 563 627,29	II. Zobowiązania krótkoterminowe	118 136,61	138 052,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 855,09	1 889,91
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 207,00	8 510,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 190,92	44 797,28
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wyroczni	64 667,40	77 003,16
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	2 297,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	46 301,44	102 594,96	8. Fundusze specjalne	3 216,20	3 604,43
1. Zapasy	11 561,05	72 101,38	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 216,20	3 604,43
2. Półprodukty i produkty w toku	11 561,05	72 101,38	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 245,05	17 433,94	SUMA PASYWÓW	121 289 707,18	134 626 613,59
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	27,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	19 218,05	17 433,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 495,34	13 059,64			
1. Środki pieniężne w kasie	15 495,34	13 059,64			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne paritasowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	121 289 707,18	134 626 613,59			

2020-03-31
(rok/miesiąc/dzień)

(główny księgowy)
Główny Księgowy
[Podpis]
iwona Stąbek

(wzrost/rok/tytuł)
DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
 W PSZCZYŃSKIEJ
Gizegorz Górka

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20 Numer identyfikacyjny REGON 276291963	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A		927 045,29
A.I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 412 644,90
A.II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
A.III	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
A.IV	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
A.V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
A.VI	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
B	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 412 644,90
B.I	Koszty działalności operacyjnej	17 742 598,58
B.II	Amortyzacja	5 440 379,57
B.III	Zużyte materiałów i energii	346 006,92
B.IV	Usługi obce	10 279 277,29
B.V	Podatki i opłaty	12 728,67
B.VI	Wygrobienia	1 344 610,63
B.VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	286 670,14
B.VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 925,36
B.IX	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00
B.X	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
C	Pozostałe obciążenia	0,00
D	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00
E	Pozostałe przychody operacyjne	-16 815 553,29
E.I	Zysk ze zbycia nieruchomości i aktywów trwałych	0,00
E.II	Dotacje	0,00
E.III	Inne przychody operacyjne	0,00
E.IV	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
E.V	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządów, jednostek budżetowych i dochodów jednostek budżetowych na wydziałym rachunku	0,00
E.VI	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00
G	Przychody finansowe	-14 330 309,83
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
G.II	Odsetki	0,00
G.III	Inne	0,00
H	Koszty finansowe	0,00
H.I	Odsetki	0,00
H.II	Inne	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G+H)	0,00
J	Podatek dochodowy	-16 815 553,29
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 815 553,29
		-14 330 309,83

 2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

 (główny księgowy)
 Iwona Głabek

 (kierownik jednostki)
 DYREKTOR
 POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
 w Pszczynie
 Grzegorz Górka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sycylijskiego 20	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2019-12-31	
Numer identyfikacyjny REGON 276291963	Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	118 939 695,05	137 974 844,72
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	46 584 245,91	39 264 063,70
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	24 329 427,34	19 485 123,23
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	12 065 603,84	9 912 313,69
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieopłacone otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	10 189 214,73	9 866 626,78
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	0,00
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
I.2.1 Strata za rok ubiegły	27 549 096,24	28 428 343,64
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	14 547 155,62	16 815 553,29
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	918 536,79	1 415 577,66
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	12 065 603,84	9 912 313,69
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieopłacone przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	17 799,99	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	137 974 844,72	148 810 564,78
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-16 815 553,29	-14 330 309,83
III.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-16 815 553,29	-14 330 309,83
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+III)	121 159 291,43	134 480 254,95

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)
Główny Księgowy
Iwona Grapek

(Kierownik jednostki)
Kierownik
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
w Pszczynie
Grzegorz Górka

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	Powiatowy Zarząd Dróg w Pszczynie
1.2	Siedzibę jednostki
	ul. Sygietyńskiego 20, 43-200 Pszczyna
1.3	Adres jednostki
	ul. Sygietyńskiego 20, 43-200 Pszczyna
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wykonwanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. Dz.U z 2018r. poz. 2068)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2019
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości w sprawie wdrożenia zasad (polityki) rachunkowości w Powiatowym Zarządzie Dróg w Pszczynie.
5	Inne informacje
	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących jej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z Tabelą 1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących w artosć aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	Clagnik CLAAS AFRON 329 640,00 zł, VW Caddy 94, 104,84 zł; Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.: Clagnik CLAAS AFRON 197.612,25 zł, VW Caddy 58.486,01 zł
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
1.7	Dane o opisach aktualizujących w artosć 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)
	Zgodnie z Tabelą 2
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym dniu bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	8.306,56 zł
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	-
1.9.c	Powyżej 5 lat
	-
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalfikuje umowę 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
	-
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń
	-

1.12	Łączną kwotę zobowiązań w 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	
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych, w wartości otrzymanych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1.626.544,66 zł – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należnego wykonania umów
1.16	Inne informacje	1.688.396,93 zł
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	297.617,57 zł – Utworzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
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	Konto 080 – Środki trwałe w budowie (Inwestycje) BO 2.490.302,27 zł Obroty (Wn) 8.843.562,72 zł Obroty (Ma) 9.770.237,70 zł BZ 1.563.627,29 zł
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi i właścicielom do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	327,00 zł – wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego
2.5	Inne informacje	
3	W Rachunku zysków i strat w pozycji „B. N. Podatki i opłaty” ujęta jest opłata z tytułu trwałego zarządu na budynku – siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg w Rszczyźnie w wysokości 3.639,35 zł Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki W zestawieniu zmian w funduszu jednostki: 1) w poz. 1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne a) Powiat Rszczyński – przekazanie w trwałe zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe 9.866.626,78 zł 2) w poz. 1.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych a) Gmina Pawłowice – nieodpłatnie przekazanie gruntów 284.899,00 zł	

2020-03-31
rok-miesiąc-dzień

Główny księgowy

Główny Księgowy
Wioletta Szajbek
Wioletta Szajbek

Karowki, Jedności
DIREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
w Rszczyźnie
Grzegorz Góńka
Grzegorz Góńka

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa - stan na koniec okresu (1+4-7)	Umożliwienie na początek okresu	Umożliwienie za 2019	Umożliwienie na koniec okresu (9+10)	Wartość netto składników aktywów	
			zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3)	Ogółem	zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (5+6)					Stan na początek roku obrotowego (1-9)	Stan na koniec roku obrotowego (8-11)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I.1.	Wartości niematerialne i prawne	56 375,85							56 375,85	51 283,65	5 092,20	56 375,85	5 092,20		
I	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1.)	56 375,85							56 375,85	51 283,65	5 092,20	56 375,85	5 092,20		
2.1.	Grunty, w tym	19 866 752,28	9 866 626,78		9 866 626,78	284 899,00		284 899,00	29 448 480,06				19 866 752,28	29 448 480,06	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	133 513 190,29	9 770 237,70		9 770 237,70				143 283 427,99	34 925 444,00	6 005 156,85	40 930 600,85	98 587 746,29	102 352 827,14	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	581 603,37	472 077,97		472 077,97				1 053 681,34	382 256,97	93 895,33	476 152,30	199 346,40	577 529,04	
2.4.	Środki transportu	797 671,00	596 673,00		596 673,00				1 394 344,00	703 504,70	109 284,20	812 788,90	94 166,30	581 555,10	
2.5.	Inne środki trwałe	70 119,20							70 119,20	70 119,20		70 119,20			
II	Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)	154 829 336,14	20 705 615,45		20 705 615,45	284 899,00		284 899,00	175 250 052,59	36 081 324,87	6 208 336,38	42 289 661,25	118 748 011,27	132 960 391,34	

Główny Księgowy
Iwona Głabek
Iwona Głabek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
w Pszczynie
Grzegorz Gama
Grzegorz Gama

Tabela 2 Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grupy należności z bilansu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu (1+2-3)
		Stan odpisów aktualizujących na początek okresu 1	zmniejszenie 2	
1	Należności z tytułu dostaw i usług			4
2	Należności od budżetów			
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
4	Pozostałe należności			
	Razem			

Główny Księgowy
Iwona Głabek
Iwona Głabek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
w Pszczynie
Grzegorz Sówka
Grzegorz Sówka