

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG UL. SYGIETYŃSKIEGO 20 43-200 PSZCZYNA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO UL. 3 MAJA 10 43-200 PSZCZYNA
Numer identyfikacyjny REGON 276291963		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	104 446 766,73	121 243 405,74
I. Wartości niematerialne i prawne	10 184,40	5 092,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	104 436 582,33	121 238 313,54
1. Środki trwałe	99 332 797,80	118 748 011,27
1.1. Grunty	10 530 435,28	19 866 752,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 559 597,37	98 587 746,29
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	65 825,83	199 346,40
1.4. Środki transportu	174 560,50	94 166,30
1.5. Inne środki trwałe	2 378,82	-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 103 784,53	2 490 302,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
1. Akcje i udziały		
2. Inne papiery wartościowe		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	85 574,14	46 301,44
I. Zapasy	40 588,41	11 561,05
1. Materiały	40 588,41	11 561,05
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe	10 709,55	19 245,05
1. Należności z tytułu dostaw i usług		
2. Należności od budżetów		27,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4. Pozostałe należności	10 709,55	19 218,05
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

[illegible]

III. Krótkotrwałe aktywa finansowe	34 276,18	15 495,34			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 276,18	15 495,34			
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	104 532 340,87	121 289 707,18	Suma pasywów	104 532 340,87	121 289 707,18

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Dane dotyczące przysługujących Powiatowi Pszczyńskiemu praw majątkowych oraz zmian w ich stanie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.

(jednostka organizacyjna Powiatu Pszczyńskiego: Powiatowy Zarząd Dróg w Pszczynie)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31 grudnia 2017 r. [zł]			Wartość na dzień 31 grudnia 2018 r. [zł]			Zmiana wartości [zł]	
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto	brutto (6 - 3)	Netto (8 - 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Aktywa trwałe	135 130 444,70	30 683 677,97	104 446 766,73	157 376 014,26	36 132 608,52	121 243 405,74	22 245 569,56	16 796 639,01
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	56 375,85	46 191,45	10 184,40	56 375,85	51 283,65	5 092,20	-	- 5 092,20
1.2.	Rzeczowe aktywa trwałe	135 074 068,85	30 637 486,52	104 436 582,33	157 319 638,41	36 081 324,87	121 238 313,54	22 245 569,56	16 801 731,21
1.2.1.	Środki trwałe	129 970 284,32	30 637 486,52	99 332 797,80	154 829 336,14	36 081 324,87	118 748 011,27	24 859 051,82	19 415 213,47
1.2.1.1.	Grunty	10 530 435,28		10 530 435,28	19 866 752,28		19 866 752,28	9 336 317,00	9 336 317,00
1.2.1.2.	Budynki i lokale	111 571,70	28 462,86	83 108,84	111 571,70	31 252,15	80 319,55	-	- 2 789,29
1.2.1.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 040 358,17	29 563 869,64	88 476 488,53	133 401 618,59	34 894 191,85	98 507 426,74	15 361 260,42	10 030 938,21
1.2.1.4.	Kotły, maszyny, urządzenia i aparaty	420 128,97	354 303,14	65 825,83	581 603,37	382 256,97	199 346,40	161 474,40	133 520,57
1.2.1.5.	Środki transportu	797 671,00	623 110,50	174 560,50	797 671,00	703 504,70	94 166,30	-	- 80 394,20
1.2.1.6.	Inne środki trwałe	70 119,20	67 740,38	2 378,82	70 119,20	70 119,20	-	-	- 2 378,82
1.2.2.	Inwestycje rozpoczęte	5 103 784,53		5 103 784,53	2 490 302,27		2 490 302,27	- 2 613 482,26	- 2 613 482,26
1.3.	Należności długoterminowe								
1.4.	Długoterminowe aktywa finansowe								
1.4.1.	Akcje i udziały								
1.4.2.	Papiery wartościowe								
1.4.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe								
1.5.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek								

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG UL. SYGIETYSKIEGO 20 43-200 PSZCZYNA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	ZARZĄD POWIATU PSZCZYNSKIEGO UL. 3 MAJA 10 43-200 PSZCZYNA
Numer identyfikacyjny REGON 276291963		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 050 377,59	927 045,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 050 377,59	927 045,29
B. Koszty działalności operacyjnej	15 597 533,21	17 742 598,58
I. Amortyzacja	5 059 137,32	5 440 379,57
II. Zużycie materiałów i energii	295 172,34	346 006,92
III. Usługi obce	8 803 371,19	10 279 277,29
IV. Podatki i opłaty	6 615,09	12 728,67
V. Wynagrodzenia	1 155 692,64	1 344 610,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	250 670,42	285 670,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 874,21	33 925,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	- 14 547 155,62	- 16 815 553,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 14 547 155,62	- 16 815 553,29
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki		
II. Inne		
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 14 547 155,62	- 16 815 553,29
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 14 547 155,62	- 16 815 553,29

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG UL. SYGIETŃSKIEGO 20 43-200 PSZCZYNA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO UL. 3 MAJA 10 43-200 PSZCZYNA
Numer identyfikacyjny REGON 276291963		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	105 729 009,90	118 939 695,05
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	40 715 735,46	46 584 245,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	23 753 421,99	24 329 427,34
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	13 208 332,47	12 065 603,84
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 753 981,00	10 189 214,73
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 505 050,31	27 549 096,24
2.1. Strata za rok ubiegły	11 744 528,40	14 547 155,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 041 699,94	918 536,79
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 208 332,47	12 065 603,84
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 193 785,70	-
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	316 703,80	17 799,99
II . Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	118 939 695,05	137 974 844,72
III . Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 14 547 155,62	- 16 815 553,29
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	- 14 547 155,62	- 16 815 553,29
3. nadwyżka środków obrotowych		
V. Fundusz (II +, - III)	104 392 539,43	121 159 291,43

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
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
	wykonywanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. DzU z 2018r. poz. 2068)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 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)
	Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości wprowadzone Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora PZD Nr 16/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Powiatowym Zarządzie Dróg w Pszczynie.
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
	zgodnie z załącznikiem „Dane dotyczące przysługujących Powiatowi Pszczyńskiemu praw majątkowych oraz zmian w ich stanie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.”
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 wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych 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
	Ciągnik CLAAS ARION 329.640,00 zł VW Caddy 94.104,84 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	-
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	8.187,21 zł
c)	powyżej 5 lat
	4.091,93 zł
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącną 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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.509.916,38 zł – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz
	1.515.788,53 zł
1.16.	inne informacje
	255.608,68 zł – Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Konto 080 – Środki trwale w budowie (inwestycje) Winien BO 5.103.784,53 zł Obroty 11.935.729,44 zł BZ 2.490.302,27 zł Ma 14.549.211,70 zł 2.490.302,27 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	301,00 zł – wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego
2.5.	inne informacje
	W Rachunku zysków i strat w pozycji „B. IV. Podatki i opłaty” ujęta jest opłata z tytułu trwałego zarządu na budynku – siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg w Pszczynie w wysokości 1.144,00 zł
3.	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. I.1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie a) Powiat Pszczyński - przekazanie w trwały zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe b) Powiat Pszczyński - analizy dla projektu pn. "Utworzenie systemu oświetlenia przejść dla pieszych - zapewnieniem bezpieczeństwa na drogach powiatu pszczyńskiego" c) Gmina Pawłowice - projekt budowy chodnika przy ul. Śląskiej w Krzyżowicach 9.336.317,00 zł 12.300,00 zł 19.300,00 zł

	d) Gmina Pawłowice - ścieżka pieszo-rowerowa przy ul. Wodzisławskiej w Pawłowicach	355.802,73 zł
	e) Gmina Pawłowice - ścieżka pieszo-rowerowa przy ul. Wodzisławskiej w Pawłowicach	465.495,00 zł
	2) w poz. I.2.2.9 Inne zmniejszenia	
	a) wyksięgowanie mylnie zaksięgowanego projektu remontu ul. Bąkowskiej w Jarząbkowicach	17.799,99 zł

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)