

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20</b>  <b>276291963</b> Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2020			Adresat <b>ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO</b> 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	134 524 018.63	139 314 939.48	A. Fundusze	134 480 254.95	139 231 079.57	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	148 810 564.78	153 684 642.50	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	134 524 018.63	139 314 939.48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-14 330 309.83	-14 453 562.93	
1. Środki trwałe	132 960 391.34	135 716 524.57	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	29 448 480.06	38 276 003.06	2. Strata netto (-)	-14 330 309.83	-14 453 562.93	
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00	
1.2 Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 352 827.14	96 415 656.57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	577 529.04	556 288.24	B. Fundusze placówek	0.00	0.00	
1.4 Środki transportu	581 555.10	468 576.70	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00	
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 358.64	173 489.19	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 563 627.29	3 598 414.91	I. Zobowiązania długoterminowe	8 306.56	8 352.80	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	138 052.08	165 136.39	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 839.91	7 672.54	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 510.00	9 471.00	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 797.28	51 716.97	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 003.16	89 218.99	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	2 297.30	0.00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	
B. Aktywa obrotowe	102 594.96	89 629.28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00	
I. Zapasy	72 101.38	48 993.46	8. Fundusze specjalne	3 604.43	7 056.89	
1. Materiały	72 101.38	48 993.46	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 604.43	7 056.89	
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	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	17 433.94	25 226.13				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00				
2. Należności od budżetów	0.00	0.00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00				
4. Pozostałe należności	17 433.94	25 226.13				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 059.64	15 409.69				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 059.64	15 409.69				
3. Środki pieniężne państwowego 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				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>134 626 613.59</b>	<b>139 404 568.76</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>134 626 613.59</b>	<b>139 404 568.76</b>	

(główny księgowy)

2021-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20  276291963 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 412 644.90</b>	<b>1 122 322.17</b>	
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	1 412 644.90	1 122 322.17	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>15 742 954.73</b>	<b>15 575 885.10</b>	
I. Amortyzacja	6 213 428.58	6 702 897.74	
II. Zużycie materiałów i energii	519 295.96	608 987.92	
III. Usługi obce	7 152 172.32	6 104 035.39	
IV. Podatki i opłaty	13 965.88	8 623.79	
V. Wynagrodzenia	1 476 484.83	1 732 719.68	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	322 829.44	379 240.98	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44 777.72	39 379.60	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-14 330 309.83</b>	<b>-14 453 562.93</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	0.00	0.00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
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	0.00	0.00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-14 330 309.83</b>	<b>-14 453 562.93</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	0.00	0.00	
III. Inne	0.00	0.00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-14 330 309.83</b>	<b>-14 453 562.93</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-14 330 309.83</b>	<b>-14 453 562.93</b>	

(główny księgowy)

2021-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyrskiego 20  276291963 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2020-12-31</b>	<b>Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	137 974 844.72	148 810 564.78
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	39 264 063.70	23 590 758.27
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	19 485 123.23	11 850 787.78
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	9 912 313.69	2 912 447.49
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	9 866 626.78	8 827 523.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	0.00	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	28 428 343.64	18 716 680.55
2.1.	Strata za rok ubiegły	16 815 553.29	14 330 309.83
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 415 577.66	1 113 381.33
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	9 912 313.69	2 912 447.49
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	284 899.00	360 541.90
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	148 810 564.78	153 684 642.50
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 330 309.83	-14 453 562.93
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-14 330 309.83	-14 453 562.93
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	134 480 254.95	139 231 079.57

(główny księgowy)

**2021-03-30**  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## 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 wykonywanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. DzU z 2018 r. poz. 2068) wykonywanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. DzU z 2020 r. poz. 470 z późn. zm)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2020
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości w prowadzone Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora PZD Nr 16/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie w prowadzenia 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 wewnątrz oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej 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 wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste -
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; Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.: Ciągnik CLAAS ARION 114.443.25 zł, VW Caddy 27.097.85 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) 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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat 8.352.80 zł
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat -
1.9.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 -
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	-
1.12	Łączną kwotę zobowiązań w warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, 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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2.281.976.67 zł – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.950.900.56 zł
1.16	Inne informacje
	364.082.71 zł – Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
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 trwałe w budowie (inwestycje) BO 1.563.627.29 zł Obroty (Wn) 2.902.976.49 zł Obroty (Ma) 868.188.87 zł BZ 3.598.414.91 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
	338.00 zł – wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego
2.5	Inne informacje
	W Rachunku zysków i strat w pozycji „A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych” ujęte jest obciążenie Powiatu Pszczyńskiego za wykonywane roboty na tzw. „drodze technologicznej” w wysokości 12.551.02 zł; w pozycji „B. IV. Podatki i opłaty” ujęta jest opłata z tytułu trwałego zarządu na budynku – siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg w Pszczynie w wysokości 3.639.35 zł
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz w wynik finansowy jednostki
	W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki: 1) w poz. 1.1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne a) Powiat Pszczyński - przekazanie w trwały zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe 8.827.523.00 zł 2) w poz. 1.2.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych a) Gmina Pszczyna – nieodpłatnie przekazanie środka trwałego Urządzenia oświetlenia ulicznego na ulicy Zdrojowej w Pszczynie wykonane w ramach zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 4112S tj. ul. Zdrojowej w Pszczynie oraz nr 4113S ul. Jeziornej w Goczałkowicach-Zdroju” 174.503.90 zł

Główny księgowy

2021-03-30  
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

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)	Umorzenie - stan na początek okresu	Umorzenie za 2020	Umorzenie - stan na koniec okresu (9+10)	Wartość netto składników aktywów	
			zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3) Ogółem zwiększenia	zmniejszenia	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
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	56 375,85			-			-	56 375,85	56 375,85	-	56 375,85	-	-
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1.)</b>	<b>56 375,85</b>	-	-	-	-	-	-	<b>56 375,85</b>	<b>56 375,85</b>	-	<b>56 375,85</b>	-	-
2.1.	Grunty, w tym	29 448 480,06	8 827 523,00		8 827 523,00			-	38 276 003,06			-	29 448 480,06	38 276 003,06
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-			-	-			-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	143 283 427,99	682 150,87		682 150,87	201 738,62		201 738,62	143 763 840,24	40 930 600,85	6 417 582,82	47 348 183,67	102 352 827,14	96 415 656,57
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 053 681,34	123 861,00		123 861,00			-	1 177 542,34	476 152,30	145 101,80	621 254,10	577 529,04	556 288,24
2.4.	Środki transportu	1 394 344,00			-			-	1 394 344,00	812 788,90	112 978,40	925 767,30	581 555,10	468 576,70
2.5.	Inne środki trwałe	70 119,20			-			-	70 119,20	70 119,20		70 119,20	-	-
<b>II</b>	<b>Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)</b>	<b>175 250 052,59</b>	<b>9 633 534,87</b>	-	<b>9 633 534,87</b>	<b>201 738,62</b>	-	<b>201 738,62</b>	<b>184 681 848,84</b>	<b>42 289 661,25</b>	<b>6 675 663,02</b>	<b>48 965 324,27</b>	<b>132 960 391,34</b>	<b>135 716 524,57</b>

Tabela 2 Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

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