

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																							
1.																																																																																								
1.1	nazwę jednostki																																																																																							
	Powiatowy Zarząd Dróg w Mrągowie																																																																																							
1.2	siedzibę jednostki																																																																																							
	11-700 Mrągowo, ul Nowogródzka 1																																																																																							
1.3	adres jednostki																																																																																							
	11-700 Mrągowo, ul Nowogródzka 1																																																																																							
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																							
	Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy																																																																																							
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																							
	od 01.01.2019r.-31.12.2019r.																																																																																							
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE																																																																																							
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																							
	Zapasy: wg. ceny nabycia. Należności: w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania: w kwocie wymaganej zapłaty.																																																																																							
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																																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">GRUPA ŚRODKA TRWAŁEGO</th> <th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th> <th colspan="4">Umorzenia</th> <th rowspan="2">Wartość netto</th> </tr> <tr> <th>BO</th> <th>zmniejszenia</th> <th>zwiększenia</th> <th>BZ</th> <th>BO</th> <th>zmniejszenia</th> <th>naliczona amortyzacja</th> <th>BZ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grunty poz A II.1.1</td> <td>860 559,61</td> <td>2 260,74</td> <td>2 260,74</td> <td>860 559,61</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>860 559,61</td> </tr> <tr> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej poz A II.1.2</td> <td>29 126 713,41</td> <td></td> <td>639 076,23</td> <td>29 765 789,64</td> <td>10 614 385,88</td> <td></td> <td>1 259 150,16</td> <td>11 873 536,04</td> <td>17 892 253,60</td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne i maszyny poz A II.1.3</td> <td>528 920,36</td> <td></td> <td></td> <td>528 920,36</td> <td>451 306,36</td> <td></td> <td>19 755,80</td> <td>471 061,16</td> <td>57 859,20</td> </tr> <tr> <td>Środki transportu poz A II.1.4</td> <td>1 109 913,59</td> <td>4 456,43</td> <td>0,00</td> <td>1 105 457,16</td> <td>820 987,57</td> <td>4 456,43</td> <td>61 107,96</td> <td>877 639,10</td> <td>227 818,06</td> </tr> <tr> <td>Inne środki trwałe poz A II.1.5</td> <td>5 307,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 307,00</td> <td>5 307,00</td> <td></td> <td></td> <td>5307,00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>31 631 413,97</td> <td>6 717,17</td> <td>641 336,97</td> <td>32 266 033,77</td> <td>11 891 985,81</td> <td>4 456,43</td> <td>1 340 013,92</td> <td>13 227 543,30</td> <td>19 038 490,47</td> </tr> </tbody> </table>										GRUPA ŚRODKA TRWAŁEGO	Wartość inwentarzowa				Umorzenia				Wartość netto	BO	zmniejszenia	zwiększenia	BZ	BO	zmniejszenia	naliczona amortyzacja	BZ	Grunty poz A II.1.1	860 559,61	2 260,74	2 260,74	860 559,61					860 559,61	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej poz A II.1.2	29 126 713,41		639 076,23	29 765 789,64	10 614 385,88		1 259 150,16	11 873 536,04	17 892 253,60	Urządzenia techniczne i maszyny poz A II.1.3	528 920,36			528 920,36	451 306,36		19 755,80	471 061,16	57 859,20	Środki transportu poz A II.1.4	1 109 913,59	4 456,43	0,00	1 105 457,16	820 987,57	4 456,43	61 107,96	877 639,10	227 818,06	Inne środki trwałe poz A II.1.5	5 307,00	0,00	0,00	5 307,00	5 307,00			5307,00	-	RAZEM	31 631 413,97	6 717,17	641 336,97	32 266 033,77	11 891 985,81	4 456,43	1 340 013,92	13 227 543,30	19 038 490,47
GRUPA ŚRODKA TRWAŁEGO	Wartość inwentarzowa				Umorzenia				Wartość netto																																																																															
	BO	zmniejszenia	zwiększenia	BZ	BO	zmniejszenia	naliczona amortyzacja	BZ																																																																																
Grunty poz A II.1.1	860 559,61	2 260,74	2 260,74	860 559,61					860 559,61																																																																															
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej poz A II.1.2	29 126 713,41		639 076,23	29 765 789,64	10 614 385,88		1 259 150,16	11 873 536,04	17 892 253,60																																																																															
Urządzenia techniczne i maszyny poz A II.1.3	528 920,36			528 920,36	451 306,36		19 755,80	471 061,16	57 859,20																																																																															
Środki transportu poz A II.1.4	1 109 913,59	4 456,43	0,00	1 105 457,16	820 987,57	4 456,43	61 107,96	877 639,10	227 818,06																																																																															
Inne środki trwałe poz A II.1.5	5 307,00	0,00	0,00	5 307,00	5 307,00			5307,00	-																																																																															
RAZEM	31 631 413,97	6 717,17	641 336,97	32 266 033,77	11 891 985,81	4 456,43	1 340 013,92	13 227 543,30	19 038 490,47																																																																															
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 wieczystie																																																																																							
	-																																																																																							
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																																																																																							
	-																																																																																							
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)								
L.p.	Wyszczególnie nie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)	
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia-razem (5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	19 413,51				0,00	19 413,51	
2	odsetki- opłaty	4 072,07	798,00			0,00	4 870,07	
3	kary pieniężne	10 084,23		76,00	8 922,72	8 998,72	1 085,51	
4	odsetki- kary	186,02				0,00	186,02	
	Razem	33 755,83	798,00	76,00	8 922,72	8 998,72	25 555,11	
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:								
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								
-								
1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
-								
1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych 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 nie wykazanych w bilansie								
-								
1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
nagrody jubileuszowe 17 946,75 zł								
odprawa emerytalna 17 280,00 zł								
1.16. inne informacje								
-								

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
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
2.5.	inne informacje: wzajemne rozliczenia: koszty - 549,37 zł dochody- 7 132,09 zł zmniejszenia funduszu jednostki- 2 260,74 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
m. Mirosław Szustlik

13032020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
i Mostów
Powiat Łęgoroski