

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2018 ROK

ŚRODKI PIENIĘŻNE

1. BUDŻET

2. DOCHODY

3. DEPOZYTY

4. ZFSS

0,00 zł

0,17 zł

346 971,92 zł

40 369,91 zł

387 342,00 zł

razem

►ZOBOWIĄZANIA:

1. BUDŻET

600	60004	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 430,35
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	26 239,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 106,97
		4120	Składki na FP	1 063,86
		4260	Zakup energii	335,93
		4300	Zakup usług pozostałych	1 419,70
600	60015	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 620,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 492,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 071,32
		4120	Składki na FP	709,24
		4260	Zakup energii	4 598,04
		4300	Zakup usług pozostałych	946,47
600	60016	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 480,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	69 971,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 285,27
		4120	Składki na FP	2 836,95
		4260	Zakup energii	1 904,13
		4300	Zakup usług pozostałych	34 502,25
600	60017	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 810,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 746,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 035,66
		4120	Składki na FP	354,61
		4260	Zakup energii	91,06
		4300	Zakup usług pozostałych	473,23
600	60095	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 035,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 229,00
		4120	Składki na FP	150,84
900	90004	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 848,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 997,16
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 428,52
		4120	Składki na FP	283,70
		4260	Zakup energii	245,80
		4300	Zakup usług pozostałych	378,59
900	90015	4260	Zakup energii	63 235,19
900	90095	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	660,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 012,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	45 481,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 467,51
		4120	Składki na FP	1 844,02
		4260	Zakup energii	2 191,68
		4300	Zakup usług pozostałych	2 460,81

Zobowiązania z Rb 28 S

566 608,94 zł

- nie zafakturowane dostawy - saldo konta 300

263 815,60 zł

2. DOCHODY	
- VAT należny US od osiągniętych dochodów	0,00 zł
- pozostałe zobowiązania - nadpłaty w należnościach – sumy do wyjaśnienia (RB 27 S)	12 827,78 zł
- rozliczenie z tytułu środków nieprzekazanych dochodów	0,17 zł
3. DEPOZYTY	
- zabezpieczenie wykonania umów	346 971,92 zł
- pozostałe zobowiązania	0,00 zł
4. ZFŚS – brak zobowiązań	0,00 zł
suma zobowiązań	1 190 224,41 zł

»NALEŻNOŚCI:

1. BUDŻET	
- pozostałe należności	0,00 zł
2. DOCHODY	
- z tytułu dostaw i usług (RB 27 S)	1 529 723,01 zł
- pozostałe należności (należność z tyt. pokrycia kosztów komorniczych) (RB 27S)	187,65 zł
- aktualizacja należności z tytułu dostaw i usług	-35 976,65 zł
3. DEPOZYTY - brak należności	0,00 zł
4. ZFŚS	
- pozostałe należności (z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowy	51 150,00 zł
suma należności	1 545 084,01 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta

ul. Kasztanowa 31
 97-300 Piotrków Trybunalski
 tel. 44 733 82 72

Zestawienie zwiększeń lub zmniejszeń funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych i inwestycji w ramach jednostek objętych konsolidacją wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE			Zwiększenie funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Zmniejszenie funduszu z tytułu nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
Jednostki powiązane (objęte konsolidacją)	1.	Urząd Miasta	51 037,22	659 137,32
OGÓŁEM			51 037,22	659 137,32

Oświadczam, że dane w tabeli uzgodniono z wykazanymi jednostkami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
 Anna Banaszczak

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Zestawienie należności i zobowiązań w ramach jednostek objętych konsolidacją wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

Jednostki powiązane (objęte konsolidacją)	Stan należności krótkoterminowych				Stan należności długoterminowych	Stan zobowiązań krótkoterminowych				Stan zobowiązań długoterminowych				
	RAZEM	z tytułu dostaw i usług	wobec budżetu	pozostałe		RAZEM	z tytułu dostaw i usług	wobec budżetu	pozostałe					
											0,00	187 305,60	0,00	0,00
1	Urząd Miasta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Miasto Piotrków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pracownia Planowania Przestłżenięego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Centrum Usług Wspólnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Szkoły Podstawowe (9szkół)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Przedszkola (13 przedszkoli samorządowych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Miejski Żłobek Dzienny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Straż Miejska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ośrodek Sportu i Rekreacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dzienny Dom Pomocy Rodzinie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Dom Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Licea Ogólnokształcące (4 szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zespoły Szkół Ponadgimnazjalnych (5 szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych i Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Centrum Kształcenia Praktycznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Poradnia psychologiczno-Pedagogiczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Pogotowie Opiekuńcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Dom Dziecka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Środowiskowa Świetlica Socjoterapeutyczna "Bartek"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan należności krótkoterminowych				Stan należności długoterminowych	Stan zobowiązań krótkoterminowych				Stan zobowiązań długoterminowych
	RAZEM	z tytułu dostaw i usług	wobec budżetu	pozostałe		RAZEM	z tytułu dostaw i usług	wobec budżetu	pozostałe	
24 Środowiskowy Dom Samopomocy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Muzeum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Miejska Biblioteka Publiczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Miejski Ośrodek Kultury	40,00	40,00	0,00	0,00	680,00	671,40	0,00	7 409,50	0,00	0,00
28 Ośrodek Działań Artystycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Instytut Badań nad Parlamentaryzmem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Towarzystwo Budownictwa Mieszkaninowego Sp. z o.o.	858,80	858,80	0,00	0,00	8 423,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Eko-Region Sp z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	4 678,00	4 678,00	0,00	0,00	8 173,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Plocel Sp z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Piotrkowskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	4 635,60	4 635,60	0,00	0,00	82 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem jednostki powiązane	197 518,00	197 518,00	0,00	0,00	1 888 011,80	671,40	0,00	7 409,67	0,00	0,00
1. Urząd Skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zakład Ubezpieczeń Społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 187,84	0,00	0,00
3. Pozostali kontrahenci	1 347 566,01	1 296 228,36	0,00	51 337,65	16 324 318,86	375 927,08	0,00	836 548,33	0,00	0,00
OGÓLEM	1 545 084,01	1 493 746,36	0,00	51 337,65	18 212 330,66	376 598,48	0,00	905 145,84	0,00	0,00

Oświadczam, że dane w tabeli uzgodniono z wykazanymi jednostkami.

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Kierownik jednostki..... DYREKTOR

Zarządy Drog i Utrzymywania Miasta

Krzysztof Byczyński

Przychody uzyskane od jednostek budżetowych objętych konsolidacją oraz koszty poniesione na rzecz tych jednostek w 2018 roku

	RAZEM	Urząd Miasta	Ośrodek Sportu i Rekreacji
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	219 906,37	217 192,47	2 713,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	219 906,37	217 192,47	2 713,90
1. Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Opłaty z tytułu usług geodezyjnych	0,00	0,00	0,00
3. Media	0,00	0,00	0,00
4. Trwały zarząd i roczna opłata z tytułu użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00
5. Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego Skarbu Państwa	0,00	0,00	0,00
6. Zasiłki celowe - wyżywienie	0,00	0,00	0,00
7. Inne	219 906,37	217 192,47	2 713,90
B. Koszty działalności operacyjnej	13 138,82	13 138,82	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	13 138,82	13 138,82	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00
1. Dożywianie	0,00	0,00	0,00
2. Zasiłki	0,00	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	206 767,55	204 053,65	2 713,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00
1. Rozliczenia z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
2. Wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	0,00
3. Usługi	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	16 105,67	16 105,67	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	16 105,67	16 105,67	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	190 661,88	187 947,98	2 713,90
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00
II. Inne w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu zajęcia pasa	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	190 661,88	187 947,98	2 713,90
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)	190 661,88	187 947,98	2 713,90

Oświadczam, że dane w tabeli uzgodniono z wykazanymi jednostkami.

Główny księgowy **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Anna Banaszczak

Kierownik jednostki **DYREKTOR**

Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
ul. ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

Numer identyfikacyjny REGON

592276114

Arkusz wyłączeń

Adresat:

Urząd Miasta Piotrków Trybunalski
ul.pasaż Karola Rudowskiego 10
97-300 Piotrków Trybunalski

Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Ośrodek Sportu i Rekreacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaśczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

DYREKTOR

Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Kiszcztof Byczyński

Kierownik jednostki

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

E. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
<i>I</i>	2	3	4	5
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Bańszczak

Główny księgowy

DYREKTOR

Zarządu Dróg i Wyżymania Miasta

Krzysztof Bącznyński

Kierownik jednostki

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski**

Adresat: **Urząd Miasta Piotrków Trybunalski ul. pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski**

Numer identyfikacyjny REGON: **592276114**

Wysłać bez pisma przewodniego

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
I		3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	51 037,22	0,00	0,00	51 037,22	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
I		3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	659 137,32	0,00	0,00	659 137,32	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Banaszczak

DYREKTOR
 Krzysztof Byczyński

Główny księgowy

2019-03-28

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta Piotrków Trybunalski ul. pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski
Numer identyfikacyjny-REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Nazwa jednostki
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta (ZDiUM)

Siedziba jednostki
ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

Podstawowy przedmiot działalności

ZDiUM jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu:

- pełnienia funkcji zarządcy dróg publicznych i wewnętrznych,
- administrowania targowiskami miejskimi,
- pełnienia funkcji inkasenta opłaty targowej,
- zadań organizatora planowania transportu zbiorowego,
- prowadzenia (organizowanie i nadzorowanie) robót publicznych, prac interwencyjnych i prac społecznie użytecznych,
- organizowanie i nadzorowanie utrzymania ładu i porządku na terenie miasta.

Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
Sprawozdanie jednostkowe.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W ramach przyjętych zasad rachunkowości stosuje się następujące uproszczenia określone w art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości:

- 1) przyjmuje się, że w trakcie roku faktury za zakup towarów i usług obciążają koszty tego miesiąca, w którym wpłynęły do Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta,
- 2) faktury za zakup towarów i usług wystawione przez sprzedawcę w miesiącu styczniu, a posiadające datę sprzedaży (tj. datę dokonania operacji gospodarczej) grudniową, obciążają koszty tego miesiąca (grudnia), nawet jeżeli ich wpływ do jednostki nastąpi do 31 marca roku następnego,
- 3) przyjmuje się, że należności jednostki z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego, odnoszone są na przychody w miesiącu uprawomocnienia się decyzji,
- 4) przyjmuje się, że należności jednostki z tytułu opłat za parkowanie w strefie płatnego parkowania bez ważnego biletu odnoszone są w analizie na przychody w miesiącu wystawienia zawiadomienia do zapłaty,
- 5) przypisy i odpisy należności z tytułu opłaty z tytułu opłaty dodatkowej w strefie płatnego parkowania odnoszone są na księgę główną raz na koniec miesiąca,
- 6) przyjmuje się, że ostatecznym terminem wystawienia wewnętrznego dokumentu księgowego „PK” za dany miesiąc jest 6 dzień następnego miesiąca,
- 7) przyjmuje się, że nie wymaga korekty rocznego sprawozdania finansowego zdarzenie mające wpływ na to sprawozdanie, jeżeli informacje o zaistnieniu zdarzenia uzyskano po sporządzeniu sprawozdania i zamknięciu ksiąg rachunkowych, a skutki zmian będące wynikiem tego zdarzenia, nie przekraczają 1% wartości sumy bilansowej,
- 8) przyjmuje się, że nie wymaga korekty sprawozdania budżetowego zdarzenie mające wpływ na to sprawozdanie, jeżeli informacje o zaistnieniu zdarzenia uzyskano po sporządzeniu sprawozdania i zamknięciu miesiąca; skutki zmian będące wynikiem tego zdarzenia ujmuje się w miesiącu, w którym ujawniono zdarzenie,
- 9) opisów aktualizujących wartość należności dokonuje się co najmniej raz w roku, pod datą 31 XII,
- 10) przyjmuje się, że wszystkie programy komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok oraz wartości powyżej 10 000 zł amortyzuje się przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej w wysokości 50% na rok obrotowy,
- 11) zaniechanie inwentaryzacji pozostałości paliwa w samochodach na koniec każdego roku obrotowego,
- 12) zaniechanie inwentaryzacji środków trwałych znajdujących się na ewidencji ilościowej oraz materiałów biurowych wydanych do użytkowania,
- 13) w związku z uznaniem terenu ZDiUM za strzeżony i prowadzeniem ewidencji ilościowo-wartościowej majątku, raz w ciągu 4 lat w ramach inwentaryzacji przeprowadza się spis z natury:
 - a) środków trwałych,
 - b) pozostałych środków trwałych,
- 14) przyjmuje się, że przy ustalaniu wartości i stawek umorzenia środków trwałych, stosuje się zasady określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, oraz zasady, wytyczne i interpretacje określone przez dysponentów środków i inne uprawnione instytucje,
- 15) rezygnuje się z dokonywania rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów nieistotnych co do wartości, oraz występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wartości, czyli takich, których wartość nie przekracza 1% sumy bilansowej,
- 16) kasowo zrealizowane dochody budżetowe są ujmowane w odpowiednich podziałkach klasyfikacji budżetowej w kwocie brutto i pomniejszane w dacie ostatniego dnia danego miesiąca o kwotę podatku stanowiącego różnicę pomiędzy podatkiem należnym i naliczonym (tj. o podatek vat do zapłaty),
- 17) przyjmuje się, że otrzymane decyzje za wycinkę drzew i krzewów z odroczonym terminem płatności, których realizacja uzależniona jest od niespełnienia warunku, jakim jest nasadzenie i przyjęcie się drzew i krzewów, ewidencjonowane są pozabilansowo na koncie zobowiązań warunkowych,
- 18) jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jej sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy,
- 19) przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano zasadę kasową, która dotyczy dochodów i wydatków budżetu, wynikającą z artykułu 40 ust. 2 pkt 1 ustawy o finansach publicznych oraz następujące zasady wynikające z przepisów obowiązującej ustawy o rachunkowości:
 - a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów art. 4 ust.1,
 - b) zasadę memoriału wynikającą z art. 6 ust. 1,
 - c) zasadę kontynuacji działalności wynikającą z art. 5 ust.2,
 - d) zasadę ciągłości wynikającą z art. 5 ust. 1 oraz art. 8 ust. 2,

- e) zasadę ostrożnej wyceny wynikającą z art. 7 ust. 1 i 2,
- f) zasadę istotności wynikającą z art. 8 ust. 1,
- g) zasadę indywidualnej wyceny (zakazu kompensat) wynikającą z art. 7 ust. 3.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

W oparciu o ww. przepisy ustala się następujące zasady wyceny aktywów i pasywów.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniona jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:

według ceny nabycia lub ceny zakupu, - w przypadku nabycia w drodze kupna,

według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie

według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej - w przypadku

ujawnienia w trakcie inwentaryzacji,
według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu - w przypadku spadku lub darowizny,

w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.

Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać one będą aktualizacji wyceny.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie, z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 000 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, którym zostały zainstalowane.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego, z tym że dla środków trwałych według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej w wysokości 50% na rok obrotowy.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartości gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Rzeczowe aktywa obrotowe, tj. materiały - środki czystości, olej opałowy, produkty żywnościowe wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały takie jak środki czystości, artykuły papierniczo biurowe, olej opałowy, paliwo przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, a ich ewidencję prowadzi się ilościowo, w celu kontroli stanu i zużycia ww. materiałów.

Wycena rozrachunków

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwróci w zapłacie - ustawowo.

W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się co najmniej na dzień bilansowy, według zasad określonych w §8 rozporządzenia Ministra Finansów z 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Z zastrzeżeniem, że odpisy aktualizujące dotyczące odsetek naliczanych, w trakcie roku obrotowego, od przeterminowanych i niezapłaconych należności dokonuje się co najmniej raz na koniec roku obrotowego, w którym powstał obowiązek ich naliczenia.

Odpisów aktualizujących dokonuje się w szczególności w odniesieniu do:

należności dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,

należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,

należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

należności, których dochodzenie skierowane zostało na drogę postępowania sądowego,

należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizacyjnego - w wysokości tych kwot.

Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności wskazanych wyżej, w przypadku gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy.

Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu:

długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych

należnych kar umownych oraz kwot podwyższających należności i roszczenia objęte odpisem aktualizującym

Zaangażowanie to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie

wydatków i spłaty podjętych zobowiązań (niespłacone zobowiązania z lat ubiegłych) obciążająca plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności (zasada ostrożności) według zapisów art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe tj.: należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego, wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z

zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania wobec tych jednostek.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (m.in.: koszty energii opłaconej z góry, koszty prenumeraty) w jednostce mają nieistotną wartość i nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe bierne.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki - według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej - według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. z 2010 r. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zobowiązania warunkowe - to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększających zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych, a prawdopodobieństwo zdarzenia negatywnego jest równe zero.

Zobowiązania warunkowe w jednostce to zobowiązania wobec Urzędu Miasta Wydziału Rozwoju Miasta Referat Ochrony Środowiska i Rolnictwa oraz Starostwa Powiatowego za wyrażoną zgodę na wycinkę drzew na terenie gminy - Piotrkowa Trybunalskiego, które uzależnione jest od zastąpienia drzew do wycinki innymi drzewami.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.

W roku sprawozdawczym w jednostce 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.

Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 1% wartości aktywów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymywania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.											
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie 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)	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie 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)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	zbycie		likwidacja	inne				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	428 371,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 371,73		
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)	428 371,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 371,73		
1.1.	Grunty	1 656 966,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 966,76		
1.1.1.	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		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 541 465,56	0,00	3 896 872,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 438 338,25		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	668 266,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 266,93		
1.4.	Środki transportu	662 294,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662 294,30		
1.5.	Inne środki trwałe	1 623 207,70	0,00	298 379,25	0,00	298 379,25	0,00	207 318,78	0,00	207 318,78	1 714 268,17		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	31 152 201,25	0,00	4 195 251,94	0,00	4 195 251,94	0,00	207 318,78	0,00	207 318,78	35 140 134,81		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Banaszczak

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

2019-03-28

Kierownik jednostki

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia 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 do programowania	387 952,39	0,00	40 419,34	0,00	40 419,34	0,00	0,00	0,00	0,00	428 371,73	40 419,34	0,00
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	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	387 952,39	0,00	40 419,34	0,00	40 419,34	0,00	0,00	0,00	0,00	428 371,73	40 419,34	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 966,76	1 656 966,76
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	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 798 563,10	0,00	1 162 191,90	0,00	1 162 191,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960 755,00	19 742 902,46	22 477 583,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	470 581,91	0,00	46 582,88	0,00	46 582,88	0,00	0,00	0,00	0,00	517 164,79	197 685,02	151 102,14
1.4.	Środki transportu	416 012,54	0,00	47 888,16	0,00	47 888,16	0,00	0,00	0,00	0,00	463 900,70	246 281,76	198 393,60
1.5.	Inne środki trwałe	1 093 226,42	0,00	145 490,39	0,00	145 490,39	0,00	200 000,42	0,00	200 000,42	1 038 716,39	529 981,28	675 551,78
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	8 778 383,97	0,00	1 402 153,33	0,00	1 402 153,33	0,00	200 000,42	0,00	200 000,42	9 980 536,88	22 373 817,28	25 159 597,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Bandyszczak

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Krzyżowania Miasta
Krzysztof Bocznyński

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anne Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Buczynski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 97592276114		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

2019-03-28

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
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" Budynek 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
5	"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
	"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
	Razem	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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczyk

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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 (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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	Nal krótkoterm - zajęcie pasa	26 215,19	0,00	-25 438,45	-776,74	0,00
2	Nal krótkoterm - wyrok	23 281,82	2 636,80	-15 313,59	-1 233,05	9 371,98
3	Nal krótkoterm - opłata dodatk w SPP	78 729,48	8 060,27	-57 263,06	-2 922,02	26 604,67
	Ogółem:	128 226,49	10 697,07	-98 015,10	-4 931,81	35 976,65

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 odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zarząd Dróg i Utrzymywania Miasta
ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

Numer identyfikacyjny REGON

141413950
592276114

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczyk

2019-03-28

Główny księgowy

data

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymywania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty* sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu 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

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu 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.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta tel. ul. Kasztanowa 31 97-300 97-300 Piotrków Trybunalski	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.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczyk

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

592276114

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		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.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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 (saldo 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	215 844,99	324 460,89
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	215 844,99	324 460,89

mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczyk

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

Numer identyfikacyjny REGON
592276114

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.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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 (poliszy)	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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

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	16 330 972,44	18 212 330,66
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	16 330 972,44	18 212 330,66

* 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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

2019-04-18

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
KIEROWNIK DZIAŁU KOMUNIKACJI

Agata Wypych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

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:	2 283 542,35	2 285 929,21
1.	gwarancje bankowe	156 255,75	69 609,04
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	2 127 286,60	2 216 320,17
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	2 283 542,35	2 285 929,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Banaszczyk

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300-Piotrków Trybunalski		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON: 592276114			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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	3 753 712,32	
2.	Nagrody jubileuszowe	52 289,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	26 160,00	
4.	Świadczenia urlopowe	60 350,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 200,00	
	Ogółem	3 893 711,32	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Buczynski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

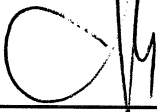
A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	428 371,73	
2. Umorzenie środków trwałych	9 980 536,88	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 126 682,38	
4. Odpisy aktualizujące należności	35 976,65	
5. Zobowiązania na 2019 rok na koncie 999 wynoszą odpowiednio:		
- z faktur za wodę, energię, pocztę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodne z RB 28S)		526 427,89
- z umów których realizacja nastąpi w roku 2019 i kolejnych latach	18 228 640,75	
razem konto 999	18 755 068,64	
Zaangażowanie roku 2018 (obroty konta 998) wynosi 30.501.079,89		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak



Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Załącznik nr 2.1.

Numer identyfikacyjny REGON

07-592276114

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>592276114</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miast

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski</p>	<p>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>	<p>Załącznik nr 2.3.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>592276114</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

tel. 44 733


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Banaszczak


DYREKTOR
 Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński
 Kierownik jednostki

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON t. 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Banaszczak

2019-03-28

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Banaszczak

2019-03-28

DYREKTOR
 Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta
Krzysztof Byczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje tel. 44 733

OMÓWIENIE ZAŁĄCZNIKÓW O PUSTYCH WARTOŚCIACH:

Do sprawozdania finansowego wystąpiły załączniki negatywne tj. o wartościach zerowych. I tak:

1. **ZAŁĄCZNIK NR 1.2 AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY**

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński

Kierownik jednostki

OMÓWIENIE ZAŁĄCZNIKÓW O PUSTYCH WARTOŚCIACH:

Do sprawozdania finansowego wystąpiły załączniki negatywne tj. o wartościach zerowych. I tak:

1. ZAŁĄCZNIK NR 1.2 AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

2. ZAŁĄCZNIK NR 1.3 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚCI AKTYWÓW TRWAŁYCH

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

3. ZAŁĄCZNIK NR 1.4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

4. ZAŁĄCZNIK NR 1.5 WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW

Jednostka nie posiada danych do prowadzenia ewidencji pozabilansowej dzierżawionych środków trwałych.

Jednostka dzierżawi/użycza: grunt przy ul. Nowowiejskiej oraz przy strzelnicy na Wierzejskiej pod pętle autobusowe, wiatę do przechowywania sprzętu sprzątającego w centrum miasta przez okres około 8 miesięcy.

5. ZAŁĄCZNIK NR 1.6 WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

6. ZAŁĄCZNIK NR 1.8 DANE O STANIE REZERW

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

7. ZAŁĄCZNIK NR 1.9 ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

8. ZAŁĄCZNIK NR 1.10 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

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.

9. ZAŁĄCZNIK NR 1.11 KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

10. ZAŁĄCZNIK NR 1.13 WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH, W TYM KWOTĘ CZYNNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW STANOWIĄCYCH RÓŻNICĘ MIĘDZY WARTOŚCIĄ OTRZYMANÝCH FINANSOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW A ZOBOWIĄZANIEM ZAPŁATY ZA NIE

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

11. ZAŁĄCZNIK NR 2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W jednostce nie występują zapasy a więc i nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

12. ZAŁĄCZNIK NR 2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM

Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

13. ZAŁĄCZNIK NR 2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym

14. ZAŁĄCZNIK NR 2.4 INFORMACJE O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW

Nie dotyczy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Banaszczak

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Utrzymania Miasta

Krzysztof Byczyński