


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski				Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
592276114					
				A2100B4DF84FD5B3	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	47 851 946,95	58 295 777,60	A. Fundusze	27 249 072,11	28 193 263,07
I. Wartości niematerialne i prawne	17 724,30	15 242,76	I. Fundusz jednostki	58 795 442,04	63 300 179,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 037 196,32	37 905 072,81	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-31 546 369,93	-35 106 916,13
1. Środki trwałe	27 716 468,16	36 046 903,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 280 678,90	2 372 298,90	2. Strata netto (-)	31 546 369,93	35 106 916,13
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 294 650,29	25 788 002,14	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	162 277,55	264 581,91	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	431 212,94	7 168 923,18			
1.5. Inne środki trwałe	547 648,48	453 097,56	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	320 728,16	1 858 169,12	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 946 422,61	32 707 245,23
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	19 797 026,33	20 375 462,03	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 149 396,28	12 331 783,20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 196 521,01	11 304 995,05
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	60 614,20	85 755,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	386 253,64	469 792,63
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	7 665,61	18 348,05
B. Aktywa obrotowe	2 343 547,77	2 604 730,70	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	347 968,41	274 659,45
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	7,88	125,83
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	150 365,53	178 106,97
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 365,53	178 106,97
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 925 755,95	2 220 838,45	IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 797 026,33	20 375 462,03
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 665 331,88	1 970 017,07			
2. Należności od budżetów	179 227,89	178 628,18			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	81 196,18	72 193,20			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	417 791,82	383 892,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	417 791,82	383 892,25			
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			
Suma aktywów	50 195 494,72	60 900 508,30	Suma pasywów	50 195 494,72	60 900 508,30

Wyjaśnienia do bilansu jednostki

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartosci 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		603 581,51	
2. Umorzenie środków trwałych		16 501 993,13	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 191 189,01		
4. Odpisy aktualizujące należności			61 367,93
5. Zobowiązania na 2023 rok na koncie 999 wynoszą odpowiednio:			
- z faktur za wodę, energię, pocztę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodne z RB 28S)		657 488,37	
- z umów których realizacja nastąpi w roku 2023 i kolejnych latach			208 617 787,03
razem konto 999			209 275 275,40
Zaangażowanie roku 2022 (obroty konta 998) wynosi 45.416.247,48			

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 77D3E921C9329988
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 086 692,47	9 101 049,15
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	8 086 692,47	9 101 049,15
B. Koszty działalności operacyjnej	39 543 985,39	44 199 670,08
I. Amortyzacja	1 805 277,54	1 946 558,05
II. Zużycie materiałów i energii	2 783 431,92	4 151 488,98
III. Usługi obce	30 778 125,64	33 451 567,93
IV. Podatki i opłaty	21 497,52	22 593,52
V. Wynagrodzenia	3 437 832,71	3 765 442,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	717 820,06	861 819,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	200,00
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-31 457 292,92	-35 098 620,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 606,89	25 536,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	12 606,89	25 536,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	102 459,23	47 128,75
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	102 459,23	47 128,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-31 547 145,26	-35 120 213,56
G. Przychody finansowe	1 585,01	13 937,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 585,01	13 937,51
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	809,68	640,08
I. Odsetki	809,68	640,08
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-31 546 369,93	-35 106 916,13
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-31 546 369,93	-35 106 916,13

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 408691301116CF96
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	54 624 920,36	58 795 442,04
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	43 433 097,42	50 257 354,01
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	40 299 371,11	45 416 247,48
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	2 965 206,31	4 749 076,63
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	168 520,00	92 029,90
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)	39 262 575,74	45 752 616,85
2.1. Strata za rok ubiegły	28 018 540,18	31 546 369,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 024 618,05	8 802 150,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 965 206,31	4 749 076,63
2.5. Aktualizacja 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	254 167,20	655 019,30
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	44,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	58 795 442,04	63 300 179,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-31 546 369,93	-35 106 916,13
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	31 546 369,93	35 106 916,13
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	27 249 072,11	28 193 263,07

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy
Anna Banaszczyk

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Arkusz wyłączeń	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114			Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 83CE9126F198AFF6	

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	498,20	0,00	498,20	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	498,20	0,00	498,20	0,00	0,00	0,00

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)
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	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

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 8523C71AD4684DD7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7
1	Ośrodek Sportu i Rekreacji	3 572,13	0,00	0,00	0,00	3 572,13
2	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	12 260,07	0,00	0,00	0,00	12 260,07

B. Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	22 593,52	0,00	0,00	22 593,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

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
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski</p>	<p style="text-align: center;">Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">592276114</p>		 <p style="text-align: center;">E11ABFB659BCDF23</p>

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	92 029,90	0,00	0,00	92 029,90	0,00	0,00	0,00
Razem		92 029,90	0,00	0,00	92 029,90	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	655 019,30	0,00	0,00	655 019,30	0,00	0,00	0,00
Razem		655 019,30	0,00	0,00	655 019,30	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

WSTĘP

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Sprawozdanie jednostkowe.

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD

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 analityce 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) w związku z art. 62a ust. 9 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. prawo bankowe (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 1896 ze zm.) przyjmuje się, że ewidencję na kontach VAT prowadzi się bezpośrednio przy głównym koncie, bez konieczności przeprowadzania rozliczeń (wpływu i wypływu) przez konto 141 – środki pieniężne w drodze, weryfikację rachunku Vat przeprowadza się na bieżąco i kontroluje z informacją podaną na wyciągu bankowym głównego konta,
- 19) jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jej sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy,
- 20) 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 podlegają 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.

W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

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.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, i wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. z 2010 r. Nr 238, poz. 1579). 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 używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

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 wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.), które sfinansowane są ze środków na bieżące wydatki. Są to środki 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 używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się w 100 %

w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

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, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

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. Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- inne koszty bezpośrednio związane z budową.

Wycena rzeczowych aktywów obrotowych, tj. :

- materiały - środki czystości,
- olej opałowy,
- produkty żywnościowe.

Materiały 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. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – ustawowe.

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 §10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 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 zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w ww. rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r.

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 wypływu środków pieniężnych, a prawdopodobieństwo zdarzenia negatywnego jest równe zeru.

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

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	603 581,51
2. Umorzenie środków trwałych	16 501 993,13
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 191 189,01
4. Odpisy aktualizujące należności	61 367,93
5. Zobowiązania na 2023 rok na koncie 999 wynoszą odpowiednio:	
- z faktur za wodę, energię, pocztę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodne z RB 28S)	657 488,37
- z umów których realizacja nastąpi w roku 2023 i kolejnych latach	208 617 787,03
razem konto 999	209 275 275,40

Zaangażowanie roku 2022 (obroty konta 998) wynosi 45.416.247,48

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji


-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 840D8BE1AFFFB408
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	510 869,55	0,00	10 209,00	0,00	10 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 078,55
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	93 527,92	0,00	11 562,00	0,00	11 562,00	0,00	7 344,20	0,00	7 344,20	97 745,72
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	604 397,47	0,00	21 771,00	0,00	21 771,00	0,00	7 344,20	0,00	7 344,20	618 824,27
1.1.	Grunty	2 280 678,90	0,00	0,00	91 620,00	91 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 298,90
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	36 581 678,39	0,00	3 114 035,57	0,00	3 114 035,57	0,00	0,00	0,00	0,00	39 695 713,96
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	744 145,63	0,00	117 512,88	0,00	117 512,88	0,00	0,00	0,00	0,00	861 658,51
1.4.	Środki transportu	893 098,98	0,00	6 869 234,60	0,00	6 869 234,60	155 829,38	0,00	0,00	155 829,38	7 606 504,20
1.5.	Inne środki trwałe	3 097 677,06	0,00	119 929,46	0,00	119 929,46	0,00	13 696,26	0,00	13 696,26	3 203 910,26
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	43 597 278,96	0,00	10 220 712,51	91 620,00	10 312 332,51	155 829,38	13 696,26	0,00	169 525,64	53 740 085,83

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 dotyczące oprogramowania komputerowego	493 145,25	0,00	12 690,54	0,00	12 690,54	0,00	0,00	0,00	0,00	505 835,79	17 724,30	15 242,76
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	93 527,92	0,00	11 562,00	0,00	11 562,00	0,00	7 344,20	0,00	7 344,20	97 745,72	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	586 673,17	0,00	24 252,54	0,00	24 252,54	0,00	7 344,20	0,00	7 344,20	603 581,51	17 724,30	15 242,76
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 678,90	2 372 298,90
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	12 287 028,10	0,00	1 620 683,72	0,00	1 620 683,72	0,00	0,00	0,00	0,00	13 907 711,82	24 294 650,29	25 788 002,14
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	581 868,08	0,00	15 208,52	0,00	15 208,52	0,00	0,00	0,00	0,00	597 076,60	162 277,55	264 581,91
1.4.	Środki transportu	461 886,04	0,00	131 524,36	0,00	131 524,36	0,00	155 829,38	0,00	155 829,38	437 581,02	431 212,94	7 168 923,18
1.5.	Inne środki trwałe	2 550 028,58	0,00	214 480,38	0,00	214 480,38	0,00	13 696,26	0,00	13 696,26	2 750 812,70	547 648,48	453 097,56
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	15 880 810,80	0,00	1 981 896,98	0,00	1 981 896,98	0,00	169 525,64	0,00	169 525,64	17 693 182,14	27 716 468,16	36 046 903,69

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	411C71275BAAFBF2
592276114			
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

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 592276114						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 1E61E55C14E950A1		
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.

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 11BF27373315A511
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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" Budynki 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
7	"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

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 Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta 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 2022 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	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 A86310F83F4327E5
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 - zajecie pasa	7 299,05	1 781,70	-2 336,65	-0,00	6 744,10
2	Nal krótkoterm - wyrok	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3	Nal krótkoterm - opłata dodatk w SPP	68 171,24	6 230,00	-19 777,41	-0,00	54 623,83
4		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	75 470,29	8 011,70	-22 114,06	-0,00	61 367,93

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

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 1E4A8418B904EB37

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Zobowiązania długoterminowe 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

Zobowiązania finansowe 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

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 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 2022 r.	 B5C92912CE843F07

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
5.	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

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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 2022 r.



07F3C1B2FF9C5476

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

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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			 11F87FFA8664B871
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy 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	492 598,89	510 113,89
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	492 598,89	510 113,89

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	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.
		 195F468C441C30E1
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 (polisy)	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	19 797 026,33	20 375 462,03
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	19 797 026,33	20 375 462,03

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

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski			 C911D0E44C8DE874	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
592276114				
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:	468 247,89	262 322,52	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	468 247,89	262 322,52	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	468 247,89	262 322,52	

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 7D09F1510ECE5466
592276114			
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	4 371 497,18	
2.	Nagrody jubileuszowe	12 369,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	64 750,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	4 390,00	
	Ogółem	4 453 006,18	

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 69B10DDE24823544
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

A. Objaśnienie - 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		603 581,51	
2. Umorzenie środków trwałych		16 501 993,13	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 191 189,01		
4. Odpisy aktualizujące należności		61 367,93	
5. Zobowiązania na 2023 rok na koncie 999 wynoszą odpowiednio:			
- z faktur za wodę, energię, pocztę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodne z RB 28S)		657 488,37	
- z umów których realizacja nastąpi w roku 2023 i kolejnych latach			208
617 787,03			
	razem konto 999		209 275
275,40			
Zaangażowanie roku 2022 (obroty konta 998) wynosi 45.416.247,48			

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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 592276114					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski				 2176F160DACA4246	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
592276114					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	6141D3354E0EC8E2
592276114			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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 592276114		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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		 F33A123FF68F4F25
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>592276114</p>		 <p>2E1CD2757F2FE353</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

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 pętlę autobusowe, wiatę do przechowywania sprzętu sprząającego w centrum miasta przez okres około 8 miesięcy, oraz wiatę do przechowywania iluminacji świetlnych.

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. Ewidencją jedynie objęte są decyzje długoterminowe o zajęcie pasa drogowego.

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 POWIĘKSZYŁY 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

2023-03-30

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym