


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 2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
592276114					
				571911COC10708A6	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	58 295 777,60	113 746 424,51	A. Fundusze	28 193 263,07	90 787 000,91
I. Wartości niematerialne i prawne	15 242,76	12 402,93	I. Fundusz jednostki	63 300 179,20	134 703 861,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 905 072,81	92 179 235,28	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-35 106 916,13	-43 916 860,82
1. Środki trwałe	36 046 903,69	74 600 970,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 372 298,90	2 372 298,90	2. Strata netto (-)	35 106 916,13	43 916 860,82
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	25 788 002,14	42 095 616,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	264 581,91	8 306 721,13	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	7 168 923,18	21 297 043,43			
1.5. Inne środki trwałe	453 097,56	529 289,60	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 858 169,12	17 578 265,25	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 707 245,23	25 474 567,18
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	20 375 462,03	21 554 786,30	II. Zobowiązania krótkoterminowe	12 331 783,20	3 919 780,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 304 995,05	2 759 562,12
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	85 755,22	95 219,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	469 792,63	518 960,43
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	18 348,05	25 443,83
B. Aktywa obrotowe	2 604 730,70	2 515 143,58	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	274 659,45	304 001,67
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	125,83	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	178 106,97	216 592,96
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	178 106,97	216 592,96
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	2 220 838,45	2 069 173,95	IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 375 462,03	21 554 786,30
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 970 017,07	1 851 306,75			
2. Należności od budżetów	178 628,18	141 882,20			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	72 193,20	75 985,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	383 892,25	445 969,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	383 892,25	445 969,63			
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	60 900 508,30	116 261 568,09	Suma pasywów	60 900 508,30	116 261 568,09

Wyjaśnienia do bilansu jednostki

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 630.463,34
2. Umorzenie środków trwałych 21.200979,91
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 1.197.589,99
4. Odpisy aktualizujące należności 259.691,77
5. Zobowiązania na 2024 rok na koncie 999 wynoszą odpowiednio:
- z faktur za wodę, energię, pocztę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodne z RB 28S) 2.337.512,93
- z umów których realizacja nastąpi w roku 2024 i kolejnych latach 140.642.022,89
razem konto 999 142.979.535,82
Zaangażowanie roku 2023 (obroty konta 998) wynosi 127. 503.386,50 (w tym niewygasy - 1.794.344,13)
Zrealizowane wydatki - 125.709.042,37

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2024-03-27

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 2023 r.	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 F14040913BDE8788
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 101 049,15	19 161 653,89
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	9 101 049,15	19 161 653,89
B. Koszty działalności operacyjnej	44 199 670,08	57 141 269,62
I. Amortyzacja	1 946 558,05	4 756 905,41
II. Zużycie materiałów i energii	4 151 488,98	6 705 254,15
III. Usługi obce	33 451 567,93	40 416 159,87
IV. Podatki i opłaty	22 593,52	40 564,52
V. Wynagrodzenia	3 765 442,10	4 269 578,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	861 819,50	952 807,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	200,00	0,00
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)	-35 098 620,93	-37 979 615,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	25 536,12	11 332,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	25 536,12	11 332,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 128,75	5 942 117,58
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	47 128,75	5 942 117,58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-35 120 213,56	-43 910 400,35
G. Przychody finansowe	13 937,51	18 646,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	13 937,51	18 646,29
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	640,08	25 106,76
I. Odsetki	640,08	25 106,76
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-35 106 916,13	-43 916 860,82
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)	-35 106 916,13	-43 916 860,82

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

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 CF1BCCA3F3967493
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	58 795 442,04	63 300 179,20
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	50 257 354,01	199 740 980,05
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	45 416 247,48	125 709 042,37
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	4 749 076,63	74 031 624,58
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	92 029,90	313,10
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)	45 752 616,85	128 337 297,52
2.1. Strata za rok ubiegły	31 546 369,93	35 106 916,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 802 150,99	19 133 001,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 749 076,63	74 031 624,58
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	655 019,30	65 755,80
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	63 300 179,20	134 703 861,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-35 106 916,13	-43 916 860,82
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	35 106 916,13	43 916 860,82
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	28 193 263,07	90 787 000,91

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy
Anna Banaszczyk

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2024-03-27

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 <small>Wysłać bez pisma przewodniego</small>	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114			 C2EE791878ADA4A7	
<small>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</small>				

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	1 079,31	0,00	1 079,31	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 079,31	0,00	1 079,31	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)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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) sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 D1A43B11B0C36148

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	9 843,92	0,00	0,00	0,00	9 843,92
2	Urząd Miasta Piotrków Trybunalski	10 227,62	0,00	0,00	0,00	10 227,62

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	40 564,52	0,00	0,00	40 564,52	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
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 09E5D1CE8CA54306

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	313,10	0,00	0,00	313,10	0,00	0,00	0,00
Razem		313,10	0,00	0,00	313,10	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	65 755,80	0,00	0,00	65 755,80	0,00	0,00	0,00
Razem		65 755,80	0,00	0,00	65 755,80	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Kasztanowa 31 97-300 Piotrków Trybunalski	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 C1C66EE88DB01882

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

WSTĘP

Nazwa jednostki
Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta (ZDiUM)
Siedziba jednostki
ul. Kasztanowa 31
97-300 Piotrków Trybunalski

podstawowy przedmiot działalności

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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdanie jednostkowe.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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 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 ujmują 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, wynikająca z artykułu 40 ust. 2 pkt 1 ustawy o finansach publicznych oraz następujące zasady wynikające z przepisów obowiązującej ustawy o rachunkowości:
- zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów art. 4 ust.1,
 - zasadę memoriału wynikającą z art. 6 ust. 1,
 - zasadę kontynuacji działalności wynikającą z art. 5 ust.2,
 - zasadę ciągłości wynikającą z art. 5 ust. 1 oraz art. 8 ust. 2,
 - zasadę ostrożnej wyceny wynikającą z art. 7 ust. 1 i 2,
 - zasadę istotności wynikającą z art. 8 ust. 1,
 - 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.

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 użytkowania, 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 użytkowania.

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 użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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,

- sprzątnięcia 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 następujących.

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 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

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 wieczystie 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

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 95C758F1BF4AA738
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	521 078,55	0,00	24 042,00	0,00	24 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 120,55
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	97 745,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 745,72
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	618 824,27	0,00	24 042,00	0,00	24 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642 866,27
1.1.	Grunty	2 372 298,90	0,00	0,00	0,00	0,00	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	39 695 713,96	0,00	18 080 738,35	0,00	18 080 738,35	0,00	0,00	0,00	0,00	57 776 452,31
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	861 658,51	0,00	8 277 117,83	0,00	8 277 117,83	0,00	31 036,80	0,00	31 036,80	9 107 739,54
1.4.	Środki transportu	7 606 504,20	0,00	16 700 577,25	0,00	16 700 577,25	0,00	0,00	0,00	0,00	24 307 081,45
1.5.	Inne środki trwałe	3 203 910,26	0,00	246 452,67	0,00	246 452,67	0,00	14 395,20	0,00	14 395,20	3 435 967,73
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	53 740 085,83	0,00	43 304 886,10	0,00	43 304 886,10	0,00	45 432,00	0,00	45 432,00	96 999 539,93

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	505 835,79	0,00	26 881,83	0,00	26 881,83	0,00	0,00	0,00	0,00	532 717,62	15 242,76	12 402,93
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	97 745,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 745,72	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	603 581,51	0,00	26 881,83	0,00	26 881,83	0,00	0,00	0,00	0,00	630 463,34	15 242,76	12 402,93
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 298,90	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	13 907 711,82	0,00	1 773 123,52	0,00	1 773 123,52	0,00	0,00	0,00	0,00	15 680 835,34	25 788 002,14	42 095 616,97
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	597 076,60	0,00	234 978,61	0,00	234 978,61	0,00	31 036,80	0,00	31 036,80	801 018,41	264 581,91	8 306 721,13
1.4.	Środki transportu	437 581,02	0,00	2 572 457,00	0,00	2 572 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 038,02	7 168 923,18	21 297 043,43
1.5.	Inne środki trwałe	2 750 812,70	0,00	170 260,63	0,00	170 260,63	0,00	14 395,20	0,00	14 395,20	2 906 678,13	453 097,56	529 289,60
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	17 693 182,14	0,00	4 750 819,76	0,00	4 750 819,76	0,00	45 432,00	0,00	45 432,00	22 398 569,90	36 046 903,69	74 600 970,03

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 2023 r.	56C6DE1F2E646F47
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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 2023 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

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2024-03-27

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 2023 r.		 2F13A1278DA016E3		
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
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 6A312FD8A98A9EB4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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		 E2655E18519907B7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 ID803792A5E3BB31
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	6 744,10	615,80	-4 973,70	-0,00	2 386,20
2	Nal krótkoterm - wyrok	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3	Nal krótkoterm - opłata dodatk w SPP	54 623,83	63 488,11	-205,75	-0,00	117 906,19
4	Nal. krótkoterm - kary	0,00	139 399,38	-0,00	-0,00	139 399,38
	Ogółem:	61 367,93	203 503,29	-5 179,45	-0,00	259 691,77

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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 2023 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
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 1C208C0933849001

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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 2023 r.	 A1336CBEFD59E072

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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 2023 r.



ID51916CA2A417B1

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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

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		

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	510 113,89	459 110,56
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	510 113,89	459 110,56

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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.
		Wersja: korekta nr 1  81FAA481DF9815B2
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	20 375 462,03	21 554 786,30
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	20 375 462,03	21 554 786,30

* 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

Główny księgowy

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-04-22

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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			 461C3485EAC62F23	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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:	262 322,52	87 075,75	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	262 322,52	87 075,75	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	262 322,52	87 075,75	

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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 2023 r.	
592276114			3E5B1959049168F5
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	4 896 581,87	
2.	Nagrody jubileuszowe	79 513,50	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	44 304,00	
4.	Świadczenia urlopowe	59 550,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	4 999,00	
	Ogółem	5 084 948,37	

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 E1162635B64C1232

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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 630.463,34

2. Umorzenie środków trwałych 21.200.979,91

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 1.197.589,99

4. Odpisy aktualizujące należności 259.691,77

5. Zobowiązania na 2024 rok na koncie 999 wynoszą odpowiednio:

- z faktur za wodę, energię, pocztę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodne z RB 28S) 2.337.512,93

- z umów których realizacja nastąpi w roku 2024 i kolejnych latach 140.642.022,89

razem konto 999 142.979.535,82

Zaangażowanie roku 2023 (obroty konta 998) wynosi 127. 503.386,50 (w tym niewygasy - 1.794.344,13)

Zrealizowane wydatki - 125.709.042,37

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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 wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 592276114					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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				 5833F60165177CA8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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 2023 r.	
592276114			0C91F58133136314
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

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

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	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 592276114		 C1B4FF48907239B2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki
2024-03-27

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		 152609FD0DAE6B91

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karol Szokalski

Kierownik jednostki

2024-03-27

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 3
Numer identyfikacyjny REGON 592276114	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 689D8A1ED54E8777

inne informacje

<p>Załącznik nr 3 (cd.) OMÓWIENIE ZAŁĄCZNIKÓW O PUSTYCH WARTOŚCIACH: Do sprawozdania finansowego wystąpiły załączniki negatywne tj. o wartościach zerowych. I tak:</p> <p>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.</p> <p>2. ZAŁĄCZNIK NR 1.3 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚCI AKTYWÓW TRWAŁYCH W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.</p> <p>3. ZAŁĄCZNIK NR 1.4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.</p> <p>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: grunt przy ul. Nowowiejskiej oraz przy strzelnicy na Wierzejskiej pod pętle autobusowe, wiatę do przechowywania sprzętu sprząającego w centrum miasta.</p> <p>5. ZAŁĄCZNIK NR 1.6 WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</p> <p>6. ZAŁĄCZNIK NR 1.8 DANE O STANIE REZERW Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>10. ZAŁĄCZNIK NR 1.13 WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH, W TYM KWOTĘ CZYNNYCH RÓZLICZEŃ 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.</p> <p>11. ZAŁĄCZNIK NR 2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW W jednostce nie występują zapasy a więc i nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.</p> <p>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.</p> <p>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</p> <p>14. ZAŁĄCZNIK NR 2.4 INFORMACJE O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW Nie dotyczy jednostki</p>
--

Główny Księgowy
Anna Banaszczak

2024-03-27

Dyrektor
Karol Szokalski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym