Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Mazowiecka 26 08-400 Garwolin		Starostwo Powiatowe w Garwolinie
Numer identyfikacyjny REGON *014823759*	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D679A03AE166E9D6

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GARWOLINIE 08-400 Garwolin, ul. Mazowiecka 26 tel./fax (25) 682-22-15

STAROSTWO POWIATOWE W GARWOLINIE WPŁYNĘŁO 2022 -03- 28 Nr

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	127 643 415,13	120 997 385,28	A Fundusz	118 523 223,63	110 997 190,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	147 005 953,50	134 032 207,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	118 358 312,82	110 976 105,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-28 482 729,87	-23 035 016,61
A.II.1 Środki trwałe	118 212 635,87	108 954 897,34	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	29 155 325,18	33 516 460,08	A.II.2 Strata netto (-)	-28 482 729,87	-23 035 016,61
A.II 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 791 894,62	75 241 688,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	116 981,28	88 123,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	143 326,21	104 611,20	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 108,58	4 013,88	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 581 324,58	10 517 750,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	145 676,95	2 021 208,20	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	296 222,27	496 470,94
A.III Należności długoterminowe	9 285 102,31	10 021 279,74	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	286,47	1 998,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 993,00	11 043,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 615,44	63 180,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 836,24	110 677,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY Izabela Skwarek

Izabela Skwarek
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG Marek Jończak

Marek Jończak
(kierownik jednostki)

D679A03AE166E9D6

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	80 180,52	287 203,75
B Aktywa obrotowe	461 133,08	517 556,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	345 658,03	202 474,68	D.II.8 Fundusze specjalne	21 310,60	22 367,11
B.I.1 Materiały	345 658,03	202 474,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 310,60	22 367,11
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 285 102,31	10 021 279,74
B.II Należności krótkoterminowe	34 473,93	24 612,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	34 473,93	24 612,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 001,12	290 469,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81 001,12	290 469,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarek
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Jonczak
(kierownik jednostki)

POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG

Marek Jonczak

SJO BeSTia

D679A03AE166E9D6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**128 104 548,21**	**121 514 941,62**	**Suma pasywów**	**128 104 548,21**	**121 514 941,62**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarek

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Jonczak

(kierownik jednostki)

POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG

Marek Jonczak

SJO BeSTia

D679A03AE166E9D6

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

Izabela Skwarek
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Jonczak
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

SJO BeSTia

D679A03AE166E9D6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Powiatowy Zarząd Dróg w GARWOLINIE ul. Mazowiecka 26 08-400 Garwolin	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Starostwo Powiatowe w Garwolinie
Numer identyfikacyjny REGON 014823759		Wysłać bez pisma przewodniego 69BA5D0929F21F58

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w GARWOLINIE, ul. Mazowiecka 26, 08-400 Garwolin, tel./fax (25) 682-22-15

STAROSTWO POWIATOWE W GARWOLINIE 2022 -03- 28 Nr .....

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	153 512 840,22	147 005 953,50
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	34 686 829,17	21 610 518,04
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	17 700 286,61	12 309 128,05
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	10 303 249,33	4 893 459,49
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	6 666 982,59	4 403 523,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	16 310,64	4 407,50
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	41 193 715,89	34 584 263,99
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	29 982 935,11	28 482 729,87
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	535 670,45	563 832,52
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 303 249,33	4 893 459,49
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	254 011,74	644 242,11
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	117 849,26	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	147 005 953,50	134 032 207,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY Izabela Skwarek

Izabela Skwarek
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marek Jończak
kierownik jednostki

DYREKTOR POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG Marek Jończak

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-28 482 729,87	-23 035 016,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-28 482 729,87	-23 035 016,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	118 523 223,63	110 997 190,94

Izabela Skwarek
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marek Jończak
kierownik jednostki

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

Izabela Skwarek
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marek Jonczak
kierownik jednostki

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Mazowiecka 26 08-400 Garwolin	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Starostwo Powiatowe w Garwolinie
Numer identyfikacyjny REGON ***014823759***		Wysłać bez pisma przewodniego 4C741383E9DFB348

STAROSTWO POWIATOWE W GARWOLINIE 2022-03-28 WPŁYNĘŁO Nr

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GARWOLINIE 08-400 Garwolin, ul. Mazowiecka 26 tel./fax (25) 682-22-15

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	492 887,76	514 255,59
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 034,75	7 668,60
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	475 853,01	506 586,99
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	28 991 887,41	23 593 084,64
B.I.	Amortyzacja	21 711 336,00	16 039 355,16
B.II.	Zużycie materiałów i energii	654 176,44	828 968,61
B.III.	Usługi obce	3 772 330,13	3 666 336,58
B.IV.	Podatki i opłaty	15 140,56	14 529,06
B.V.	Wynagrodzenia	2 274 698,15	2 474 509,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	521 132,86	537 081,23
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	41 042,07	30 880,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 031,20	1 424,15
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-28 498 999,65	-23 078 829,05
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	62 930,39	44 364,79
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38 678,40	690,60
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	24 251,99	43 674,19
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	47 334,78	960,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarek	2022-03-28	Marek Jonczak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

DYREKTOR POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG Marek Jonczak

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	47 334,78	960,75
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-28 483 404,04	-23 035 425,01
G.	**Przychody finansowe**	837,76	526,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	693,11	526,69
G.III.	Inne	144,65	0,00
H.	**Koszty finansowe**	163,59	118,29
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	163,59	118,29
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-28 482 729,87	-23 035 016,61
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)**	-28 482 729,87	-23 035 016,61

Izabela Skwarek
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marek Jonczak
kierownik jednostki

SJO BeSTia

4C741383E9DFB348

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Skwarek
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marek Jończak
kierownik jednostki

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

DROG
W GARWOLINIE
08-400 Garwolin, ul. Mazowiecka 26
tel./fax (25) 682-22-15

STAROSTWO POWIATOWE W GARWOLINIE
2022 -03- 28
Nr

Informacja dodatkowa do bilansu Powiatowego Zarządu Dróg w Garwolinie

sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki-Powiatowy Zarząd Dróg w Garwolinie

1.2 Siedziba jednostki - ul. Mazowiecka 26 08-400 Garwolin

1.3 Adres jednostki - ul. Mazowiecka 26 08-400 Garwolin

1.4 Zakres działalności - jednostka organizacyjna powołana do wykonywania zadań Powiatu z zakresu planowania, budowy, przebudowy, utrzymania dróg i mostów. Zakres działalności jednostki został określony w statucie przyjętym uchwałą Rady Powiatu Garwolińskiego Nr XLII/260/2006 z dnia 28 czerwca 2006 w sprawie nadania statutu Powiatowemu Zarządowi Dróg w Garwolinie, zmienionej uchwałami Nr XXXVIII/203/2009 z dnia 22 grudnia 2009 ,Nr XXII/117/2016 z dnia 21 grudnia 2016r. oraz Nr XXVI/213/2018 z dnia 23 kwietnia 2018r. Rady Powiatu Garwolińskiego w sprawie zmiany statutu Powiatowego Zarządu Dróg w Garwolinie

2. Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021 r.

3. Sprawozdanie nie zawiera danych łączonych.

4. Omówienie przyjętych przez jednostkę zasad rachunkowości

- Wartość początkową środka trwałego w przypadku nabycia w drodze kupna stanowi kwota należna sprzedającemu powiększona o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie wartość początkową stanowi koszt wytworzenia.
- W razie nabycia w drodze spadku lub darowizny lub w inny nieodpłatny sposób, wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości.
- Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu.
- Środki trwałe amortyzuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzację nalicza się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia.
- Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
- Drobne elementy wyposażenia (do wartości 1000 złotych) zaliczane są do materiałów i ewidencjonowane jedynie ilościowo.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty jego wartości.
- Zapasy materiałów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy.

- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość oraz odsetek za opóźnienie terminu obliczanych na koniec każdego kwartału.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Koszty ponoszone ujmuje się na kontach zespołu 4 „ Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".
- Zakupione materiały (z wyjątkiem materiałów przeznaczonych do remontu i utrzymania dróg, dla których prowadzone są magazyny) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztowego. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezużytych materiałów i koryguje koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku.
- Rezygnuje się z prowadzenia rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu (dotyczy w szczególności prenumeraty czasopism na rok następny, usług dostępu do serwisów internetowych na rok następny, ubezpieczeń majątkowych na rok następny, kosztów energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych i pocztowych dotyczących przełomu dwóch lat) ponoszonych każdego roku w podobnej wysokości, nie przekraczającej 0,5% sumy bilansowej. Koszty te odnoszone są w ciężar roku obrotowego, w którym wystawiono dowód księgowy. Jednostka korzysta z uproszczenia ze względu na zasadę istotności zawartą w art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości.

II. Wykaz tabel załączonych do sprawozdania wraz z objaśnieniami.

1.1. **Zestawienie zmian wartości brutto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zmiany ich umorzenia, zmiany wartości i umorzenia pozostałych środków trwałych.**
Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.

1.2.**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego.**
Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.3. **Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**
Jednostka jest użytkownikiem (na podstawie umów użytkowania) gruntów Skarbu Państwa pod wodami płynącymi w związku z prowadzeniem infrastruktury transportowej. Jednostka nie korzystała ze środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych na podstawie innych umów , w tym z tytułu umów leasingu. Jednostka nie jest użytkownikiem wieczystym gruntów.

1.4.**Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe.**
Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

1.5. **Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego.**

1.6. **Rezerwy według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania.**
Jednostka nie tworzyła rezerw.

1.7. **Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.**
Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

1.8. **Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**.
Jednostka nie ustanawiała zabezpieczeń na majątku. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

1.9. **Rozliczenia międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie.**
Jednostka korzysta z uproszczenia ze względu na zasadę istotności zawartą w art. 4. ust. 4 ustawy o rachunkowości i nie dokonała międzyokresowych rozliczeń czynnych ze względu na fakt, że kwoty rozliczeń nie są istotne.

1.10.**Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów.**
Jednostka nie dokonywała rozliczeń międzyokresowych biernych. Jednostka prowadzi rozliczenia międzyokresowe przychodów księgując opłaty roczne za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego(decyzje wydane na podstawie ustawy o drogach publicznych). Rozliczenia księgowane są w wysokości obliczonej jako iloczyn liczby lat na które wydana jest decyzja i ustalonej opłaty rocznej. Corocznie przypis w wysokości opłaty za jeden rok jest przenoszony na konto należności z tytułu dochodów budżetowych.

1.11. **Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie**.
Otrzymane gwarancje i poręczenia z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umów księgowane są na koncie pozabilansowym. Łączna kwota gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę a niewykazanych w bilansie na dzień 31.12.2021 r. wynosi: 2 539 441,66 zł.

1.12. **Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021**.

1.13. **Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących.**
Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

1.14. **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , w tym odsetki i różnice kursowe.**

III. Pozostałe informacje.

2.1.Z poz. A.III Bilansu - należności długoterminowe - kwotę 430 374,97 zł stanowią należności wymagalne na dzień 15.01.2022r. z tytułu opłaty rocznej za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami.

2.2. Z poz. B.I Rachunku zysków i strat-Amortyzacja - kwotę 15 963 781,08 zł stanowią odpisy amortyzacyjne naliczone dla dróg powiatowych i obiektów mostowych.

2.3. Wzajemne rozliczenia ze Starostwem Powiatowym w Garwolinie

1) wzajemne rozliczenia w rachunku zysków i strat

a) po stronie kosztów
- w poz. B.II zużycie materiałów i energii -15 055,57 zł

- w poz. B.IV podatki i opłaty – 2 887,06 zł
- w poz. B.VII pozostałe koszty rodzajowe -81,00 zł

RAZEM w kosztach działalności operacyjnej kwota wzajemnych rozliczeń to 18 023,63 zł.

2) wzajemne rozliczenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki

a) po stronie zwiększeń funduszu jednostki
- w poz. I.1.6. Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - 4 403 523,00 zł (grunty otrzymane w trwały zarząd)

b) po stronie zwiększeń funduszu jednostki
- w poz. I.2.6. wartość sprzedanych i nieodpłatne przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych- 46 795,60 (wygaszenie trwałego zarządu gruntów)

2.4.W zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz.I.1.10 Inne zwiększenia stanowią kwoty wynikające ze zmian powierzchni gruntów będących w trwałym zarządzie Powiatowego Zarządu Dróg w Garwolinie w wyniku modernizacji ewidencji gruntów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Tabela nr 1.1.

Zmiany wartości brutto środków trwałych

MAJĄTEK TRWAŁY-wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**25 406,07**							**25 406,07**
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**697 617 513,91**	**9 405 034,19**	**0,00**	**0,00**	**0**	**26 578,51**	**7 967 580,80**	**699 028 388,79**
1.	**Środki trwałe**	**697 471 836,96**	**4 511 574,70**		**3 017 928,24**	**0**	**26 578,51**	**7 967 580,80**	**697 007 180,59**
1.1.	Grunty	29 155 325,18	4 441 575,70					80 440,80	33 516 460,08
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste								
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	666 440 999,56			3 017 928,24			7 887 140,00	661 571 787,80
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	737 652,73							737 652,73
1.4.	Środki transportu	1 108 874,54	69 999,00				26 578,51		1 152 295,03
1.5.	Inne środki trwałe	28 984,95							28 984,95
2.	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**145 676,95**	**4 893 459,49**	**0,00**	**-3 017 928,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 021 208,20**
3.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

Zmiany umorzenia środków trwałych

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja(umorzenie)							Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**25 406,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25 406,07**	**0**	**0,00**	**0,00**
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**579 259 201,09**	**16 039 355,16**	**0,00**	**69 999,00**	**7 316 272,00**	**588 052 283,25**	**0**	**118 358 312,82**	**110 976 105,54**
1.	Środki trwałe	579 259 201,09	16 039 355,16	0,00	69 999,00	7 316 272,00	588 052 283,25	0	**118 212 635,87**	**108 954 897,34**
1.1.	Umorzenie grunty	0,00					0,00	0	**29 155 325,18**	**33 516 460,08**
1.1.1	Umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytk. wiecz.									
1.2.	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	577 649 104,94	15 970 688,07			7 289 693,49	586 330 099,52	0	**88 791 894,62**	**75 241 688.28**
1.3.	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	620 671,45	28 857,38				649 528,83	0	**116 981,28**	**88 123,90**
1.4.	Umorzenie środki transportu	965 548,33	38 715,01		69 999,00	26 578,51	1 047 683,83	0	**143 326,21**	**104 611,20**
1.5.	Umorzenie inne środki trwałe	23 876,37	1 094,70			0,00	24 971,07	0	**5 108,58**	**4 013.88**

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
402 086,22	**10 610,00**	**6 850,73**	**405 845,49**

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
402 086,22	**10 610,00**	**6 850,73**	**405 845,49**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓ
Marek Jonczak

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0		0	0
1.1.	WNiP					
1.2	Środki trwałe, w tym:					
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste					
1.3	Środki trwałe w budowie					
1.4	Należności długoterminowe					
	Razem	0	0		0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0		0	0
2.1.	Akcje					
2.2	Udziały, w tym:					
2.2.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne	0	0		0	0
Razem		0	0		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					
2.	Budynki i budowle					
3.	Urządzenia techniczne					
4.	Środki transportu					
SUMA						

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie umów użytkowania gruntów Skarbu Państwa pokrytych wodami na cele prowadzenia infrastruktury transportowej:

Lp.	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Lokalizacja	Powierzchnia gruntu objęta umową w m^2
1	ON.S.RW.6231-34a/05 Aneks nr 1 Aneks nr 2	23.06.2005 20.12.2006 24.11.2021	grunty pod dnem rzeki Mierżączki w m. Kol. Samorządki, rzeki Śliz w m. Pilczyn Stary, rzeki Wilga w m. Wilga, Celejów, Kanał Parysowski w m. Parysów	202
2	ON.S./AK/6231-3a/08 Aneks nr 1	28.02.2008 24.11.2021	grunty pod dnem rzeki Przykrytka w m. Kochów, Strych, Kanał Obliński w m. Oblin, Kanał Puznowski w m. Puznówka, Niesadna	88
3	6/OR-S/12 Aneks Nr 1	26.07.2012 24.11.2021	grunty pod dnem rzeki Wilga w m. Rębków	100
4	4/OR-S/13 Aneks Nr 1	15.02.2013 14.03.2022	grunty pod dnem rzeki Okrzejki, most Wola Życka	694
5	1/OR-S/16 Aneks Nr 1	29.01.2016 14.03.2022	grunty pod dnem rzeki Borowianka w m. Dudki i Łętów	39
6	8/OR-S/16 Aneks nr 1	12.04.2016 27.12.2019	grunty pod dnem rzeki Mierżączki w m. Górzno Kolonia	4
7	4/OR-S/17 Aneks Nr 1	30.01.2017 14.03.2022	grunty pod dnem rzeki Okrzejki w m. Podstolice	134
8	7/OR-S/17 Aneks Nr 1	27.02.2017 14.03.2022	grunty pod dnem rzeki Wilga w m. Oziemkówka	322
9	97/RUM/19 122/RUM/22	11.03.2019 01.03.2022	grunt pokryty wodami rzeki Okrzejki pod obiektem mostowym w ciągu drogi powiatowej nr 1360W (Trojanów)	100

Lp.	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Lokalizacja	Powierzchnia gruntu objęta umową w m²
10	14/RUM/21	01.01.2021	grunt pokryty wodami rzeki Przyrytka (Strych)	86
11	149/RUM/21	01.04.2021	grunt pokryty wodami rzeki Olszanki w ciągu drogi powiatowej Nr 1338W (Nowy Goniwilk)	109
12	485/RUM/21	01.08.2021	grunty pod wodami powierzchniowymi płynącymi rzeki Swarzyna - dr. Nr 1362W (Skruda)	121
13	486/RUM/21	01.08.2021	grunty pod wodami powierzchniowymi płynącymi rzeki Wilga - dr. Nr 1337W (Miastków Kościelny)	204
14	965/RUM/22	22.12.2021	grunty pod wodami wał przeciwpowodziowy - dr. Nr 1349W (Gmina Maciejowice)	12 400

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
			Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:								
1. Spółka X								
2 Spółka Y								
Udziały, w tym:								
1. Spółka X								
2 Spółka Y								
Dłużne papiery wartościowe								
Inne papiery wartościowe								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DR
Marek Jończak

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	4 273,19	118,29			4 391,48
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 273,19	118,29			4 391,48
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.1.2.	należności od budżetów					
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	4 273,19	118,29			4 391,48
1.1.5	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
I. 2	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

Tabela 1.6 Rezerwy według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na odszkodowania					
1.3.	na kary					
1.4	Inne					
SUMA						

Jednostka nie tworzyła rezerw.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:				
2.1					

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia wekslowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	…				

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

Tabela 1.9 Rozliczenia międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	…		
SUMA			

Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów nieistotnych co do wyniku lub występujących z tego samego tytułu ponoszonych każdego roku w podobnej wysokości (jednostka korzysta z uproszczenia ze względu na zasadę istotności zawartą w art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości).

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
SUMA			
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Opłaty roczne za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego (decyzje wydane na podstawie ustawy o drogach publicznych).	9 285 102,31	10 021 279,74
2.			

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

Tabela 1.11 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	2 196 456,90	2 539 441,66
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	2 046 456,90	2 239 441,66
1.2.	- gwarancje bankowe	0,00	0,00
1.3	-weksle in blanco	150 000,00	300 000,00
2.	Złożone wadia w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Tabela 1.12. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	134 472,00
2. Nagrody jubileuszowe	50 430,75
3. Świadczenia urlopowe	
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne	
SUMA	184 902,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Szwarck

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Tomczak

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0		
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	65 497.50		
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	3 017 928,24		
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	1 810 033,75		
SUMA		**4 893 459,49**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jończak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Mazowiecka 26 08-400 Garwolin		Starostwo Powiatowe w Garwolinie
Numer identyfikacyjny REGON **014823759**	sporządzony na dzień: **31-12-2021 r.**	**9BA4E7AAEF048C2F**

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w GARWOLINIE 08-400 Garwolin, ul. Mazowiecka 26 tel./fax (25) 682-22-15

STAROSTWO POWIATOWE W GARWOLINIE

WPŁYNĘŁO 2022 -03- 28

Nr

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY Izabela Skwarek

Izabela Skwarek
(główny księgowy)

2022.03.28
rok mies. dzień

DYREKTOR POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG Marek Jończak

Marek Jończak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarek

Izabela Skwarek
(główny księgowy)

2022.03.28
rok mies. dzień

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
Marek Jonczak

Marek Jonczak
(kierownik jednostki)