

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.										
1.1	nazwę jednostki Powiatowy Zarząd Dróg w Mrągowie									
1.2	siedzibę jednostki 11-700 Mrągowo, ul Nowogródzka 1									
1.3	adres jednostki 11-700 Mrągowo, ul Nowogródzka 1									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2018r.-31.12.2018r.									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zapasy: wg. ceny nabycia. Należności: w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania: w kwocie wymaganej zapłaty.									
5.	inne informacje									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
1.										
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia									
	GRUPA ŚRODKA TRWAŁEGO	Wartość inwentarzowa				Umorzenia				Wartość netto
		BO	zmniejszenia	zwiększenia	BZ	BO	zmniejszenia	naliczona amortyzacja	BZ	
	Grunty poz A II.1.1	857 967,61	0,00	2592,00	860 559,61					860 559,61
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej poz A II.1.2	28 541 927,08		584 786,33	29 126 713,41	9 374 145,13		1 240 240,75	10 614 385,88	18 512 327,53
	Urządzenia techniczne i maszyny poz A II.1.3	528 920,36	0,00	0,00	528 920,36	422 710,46		28 594,90	451 305,36	77 615,00
	Środki transportu poz A II.1.4	1 117 740,29	106 726,70	98 900,00	1 109 913,59	876 496,29	106 726,70	51 217,98	820 987,57	288 926,02
	Inne środki trwałe poz A II.1.5	5 307,00	0,00	0,00	5 307,00	5 307,00			5307,00	
	RAZEM	31 051 862,34	106 726,70	686 278,33	31 631 413,97	10 678 658,88	106 726,70	1 320 053,63	11 891 985,81	19 739 428,16
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -									
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto -									
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu -									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									

	-							
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)							
	L.p.	Wyszczególnie nie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
	1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia-razem (5+6)	8
	1	Oplaty za zajęcie pasa drogowego	19 523,51		110,00		110,00	19 413,51
	2	odsetki-opłaty	3 285,93	798,00	11,86		11,86	4 072,07
	3	kary pieniężne	10 084,23				0,00	10 084,23
	4	odsetki- kary	186,02				0,00	186,02
		Razem	33 079,69	798,00	121,86	0,00	121,86	33 755,83
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
	-							
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat							
	-							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	-							
c)	powyżej 5 lat							
	-							
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego							
	-							
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	-							
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	-							
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie							
	-							
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie							
	-							
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze							
	nagrody jubileuszowe 22 260,00 zł							
1.16.	inne informacje							
	-							

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Wykonanie chodnika w miejscowości Rozogi 15 225,76 zł Wykonanie chodnika w miejscowości Piecki 70 000,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje: wzajemne rozliczenia: koszty - 781,87 zł dochody- 7 626,33 zł zwiększenia funduszu jednostki- 2 592,00 zł W sprawozdaniu Zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2017 r dane dotyczące środków na inwestycje (wiersz I.1.4) w wysokości 1 151 228,58 błędnie wpisano w wierszu I.1.5 –Aktualizacja wyceny środków trwałych. Wobec powyższego w sprawozdaniu za 2018 rok kwota dotycząca stanów na koniec roku poprzedniego została wpisana w tym samym wierszu (I.1.5)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Katarzyna Stasiłowicz

(rok, miesiąc, dzień)

17.09.2019

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Powiatowy Zarząd Dróg
w Miragowie

[Podpis]
Paweł Langowski