

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 01.01.2020r.-31.12.2020r.									
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	860 559,61	0,00	0,00	860 559,61					860 559,61
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej poz A II.1.2	29 765 789,64	0,00	5 106 091,28	34 781 880,92	11 873 536,04		1 374 037,20	13 247 573,24	21 624 307,68
	Urządzenia techniczne i maszyny poz A II.1.3	528 920,36	0,00	0,00	528 920,36	471 061,16		16 555,80	487 616,96	41 303,40
	Środki transportu poz A II.1.4	1 105 457,16	33 589,97	0,00	1 071 867,19	877 639,10	33 589,97	61 107,96	905 157,09	166 710,10
	Inne środki trwałe poz A II.1.5	5 307,00	0,00	0,00	5 307,00	5 307,00			5 307,00	
	RAZEM	32 266 033,77	33 589,97	5 105 091,28	37 338 535,08	13 227 543,30	33 589,97	1 451 700,96	14 645 654,29	22 692 880,79
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 w wieczyste -									
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									

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
Mrągowo

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
Mrągowo


-							
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)						
					Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia-razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	19 413,51				0,00	19 413,51
2	odsetki-opłaty	4 870,07				0,00	4 870,07
3	kary pieniężne	1 085,51			0,00	0,00	1 085,51
4	odsetki- kary	186,02				0,00	186,02
	Razem	25 555,11	0,00	0,00	0,00	0,00	25 555,11
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
-							
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie						
-							
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
<i>nagrody jubileuszowe 19 683,60 zł</i>							
<i>odprawa emerytalna 18 720,00 zł</i>							
1.16.	inne informacje						
-							

GŁÓWNY KASJER

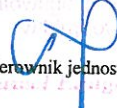
mgr Jolanta Kasilowicz

mgr Jolanta Kasilowicz

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
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 - 711,37 zł dochody - 8 674,26 zł wydatki inwestycyjne – 15,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 (główny księgowy)
mgr Małgorzata Szańdrowicz

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Dróg

 (kierownik jednostki)
Tomasz Łęczyński