

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
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 01.01.2024r.-31.12.2024r.									
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.	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		860 746,44	0,00	0,00	860 746,44					860 746,44
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej poz A II. 1.2		45 287 680,85	0,00	21 666 692,12	66 954 372,97	18 562 606,56		2 278 071,20	20 840 677,76	46 113 695,21
Urządzenia techniczne i maszyny poz A II.1.3		566 908,36	0,00	167 157,00	734 065,36	536 407,52		26 134,88	562 542,40	171 522,96
Środki transportu poz A II.1.4		1 061 139,03	54 650,00	21 100,00	1 027 589,03	1 000 795,93	54 650,00	20 008,79	966 154,72	61 434,31
Inne środki trwałe poz A II.1.5		5 307,00	0,00	0,00	5 307,00	5 307,00			5 307,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne		9 950,00	0,00	0,00	9 950,00	9 950,00		0,00	9 950,00	0,00
Pozostałe środki trwałe		476 696,79	0,00	8 714,00	507 878,53	476 696,79	0,00	30 957,00	507 653,79	0,00
RAZEM		48 268 428,47	54 650,00	21 885 906,12	70 099 684,59	20 591 763,80	54 650,00	2 355 171,87	22 892 285,67	47 207 398,92
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 naimu. dzierżawy i innnych 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.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących chw 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)	7
	1	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	19 413,51	3 548,00			0,00	22 961,51
	2	Art. 130a	0,00	11 249,89				11 249,89
	3	Koszty upomnień	0,00	205,30				205,30
	4	odsetki-opłaty	4 870,07	4850,28			0,00	9 720,35
		Razem	24 283,58	19 853,47	0,00	0,00	0,00	44 137,05
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 24 505,50 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
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 – 561,87 zł przychody- 18 912,42 zł należności- 1 268,91 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Magdalena
Białobrodka

Elektronicznie podpisany
przez Magdalena
Białobrodka
Data: 2025.03.24 09:25:21
+01'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Daniel
Zaborowski

Elektronicznie podpisany
przez Daniel Zaborowski
Data: 2025.03.24 10:06:01
+01'00'

(kierownik jednostki)