

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sycylijskiego 20 276291963 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019</p>	<p>Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10</p>
--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	121 243 405.74	134 524 018.63	A. Fundusze	121 159 291.43	134 480 254.95
I. Wartości niematerialne i prawne	5 092.20	0.00	I. Fundusz jednostki	137 974 844.72	148 810 564.78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 238 313.54	134 524 018.63	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-16 815 553.29	-14 330 309.83
1. Środki trwałe	118 748 011.27	132 960 391.34	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	19 866 752.28	29 448 480.06	2. Strata netto (-)	-16 815 553.29	-14 330 309.83
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 Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 587 746.29	102 352 827.14	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	199 346.40	577 529.04	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	94 166.30	581 555.10	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 415.75	146 358.64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 490 302.27	1 563 627.29	I. Zobowiązania długoterminowe	12 279.14	8 306.56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	118 136.61	138 052.08
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 855.09	1 839.91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 207.00	8 510.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 190.92	44 797.28
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 667.40	77 003.16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	2 297.30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	46 301.44	102 594.96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	11 561.05	72 101.38	8. Fundusze specjalne	3 216.20	3 604.43
1. Materiały	11 561.05	72 101.38	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 216.20	3 604.43
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	19 245.05	17 433.94			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	27.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	19 218.05	17 433.94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 495.34	13 059.64			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 495.34	13 059.64			
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	121 289 707.18	134 626 613.59	SUMA PASYWÓW	121 289 707.18	134 626 613.59

(główny księgowy)

2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Powiatowy Zarząd Dróg w Pszczynie
1.2	Siedzibę jednostki ul. Sygietyńskiego 20, 43-200 Pszczyna
1.3	Adres jednostki ul. Sygietyńskiego 20, 43-200 Pszczyna
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki wykonywanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. DzU z 2018r. poz. 2068)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2019
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości w prowadzone Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora PZD Nr 16/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie w prowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Powiatowym Zarządzie Dróg w Pszczynie.
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 w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z Tabelą 1
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 Ciągnik CLAAS ARION 329.640.00 zł, VW Caddy 94.104.84 zł; Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.: Ciągnik CLAAS ARION 197.612.25 zł, VW Caddy 58.486.01 zł
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) zgodnie z Tabelą 2
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 w innym tytule prawnym, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat 8.306.56 zł
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat -
1.9.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, niewykazanych 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 niewykazanych w bilansie
	1.626.544.66 zł – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.688.396.93 zł
1.16	Inne informacje
	297.617.57 zł – Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
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
	Konto 080 – Środki trwałe w budowie (inwestycje) BO 2.490.302.27 zł Obroty (Wn) 8.843.562.72 zł Obroty (Ma) 9.770.237.70 zł BZ 1.563.627.29 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
	327.00 zł – w wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego
2.5	Inne informacje
	W Rachunku zysków i strat w pozycji „B. IV. Podatki i opłaty” ujęta jest opłata z tytułu trwałego zarządu na budynku – siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg w Pszczynie w wysokości 3.639.35 zł
3	Inne informacje niż w ymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz w wynik finansowy jednostki
	W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki: 1) w poz. 1.1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne a) Powiat Pszczyński - przekazanie w trwały zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe 9.866.626.78 zł 2) w poz. 1.2.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych a) Gmina Pawłowice – nieodpłatne przekazanie gruntów 284.899.00 zł

Główny księgowy

2020-03-31
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20 276291963 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	927 045.29	1 412 644.90	
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	927 045.29	1 412 644.90	
B. Koszty działalności operacyjnej	17 742 598.58	15 742 954.73	
I. Amortyzacja	5 440 379.57	6 213 428.58	
II. Zużycie materiałów i energii	346 006.92	519 295.96	
III. Usługi obce	10 279 277.29	7 152 172.32	
IV. Podatki i opłaty	12 728.67	13 965.88	
V. Wynagrodzenia	1 344 610.63	1 476 484.83	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	285 670.14	322 829.44	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 925.36	44 777.72	
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)	-16 815 553.29	-14 330 309.83	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	0.00	0.00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 815 553.29	-14 330 309.83	
G. Przychody finansowe	0.00	0.00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	0.00	0.00	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	0.00	0.00	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 815 553.29	-14 330 309.83	
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)	-16 815 553.29	-14 330 309.83	

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa - stan na koniec okresu (1+4-7)	Umorzenie - stan na początek okresu	Umorzenie za 2019	Umorzenie - stan na koniec okresu (9+10)	Wartość netto składników aktywów	
			zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3) Ogółem zwiększenia	zmniejszenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (5+6)					Stan na początek roku obrotowego (1-9)	Stan na koniec roku obrotowego (8-11)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	56 375,85			-			-	56 375,85	51 283,65	5 092,20	56 375,85	5 092,20	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1.)	56 375,85	-	-	-	-	-	-	56 375,85	51 283,65	5 092,20	56 375,85	5 092,20	-
2.1.	Grunty, w tym	19 866 752,28	9 866 626,78		9 866 626,78	284 899,00		284 899,00	29 448 480,06			-	19 866 752,28	29 448 480,06
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-			-	-			-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	133 513 190,29	9 770 237,70		9 770 237,70			-	143 283 427,99	34 925 444,00	6 005 156,85	40 930 600,85	98 587 746,29	102 352 827,14
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	581 603,37	472 077,97		472 077,97			-	1 053 681,34	382 256,97	93 895,33	476 152,30	199 346,40	577 529,04
2.4.	Środki transportu	797 671,00	596 673,00		596 673,00			-	1 394 344,00	703 504,70	109 284,20	812 788,90	94 166,30	581 555,10
2.5.	Inne środki trwałe	70 119,20			-			-	70 119,20	70 119,20		70 119,20	-	-
II	Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)	154 829 336,14	20 705 615,45	-	20 705 615,45	284 899,00	-	284 899,00	175 250 052,59	36 081 324,87	6 208 336,38	42 289 661,25	118 748 011,27	132 960 391,34

Tabela 2 Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grupy należności z bilansu	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu (1+2-3)
			zwiększenie	zmniejszenie	
		1	2	3	4
1	Należności z tytułu dostaw i usług				-
2	Należności od budżetów				-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				-
4	Pozostałe należności				-
	Razem				-

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyrskiego 20 276291963 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2019-12-31	Adresat ZARZĄD POWIATU PSZCZYŃSKIEGO 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		118 939 695.05	137 974 844.72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		46 584 245.91	39 264 063.70
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		24 329 427.34	19 485 123.23
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		12 065 603.84	9 912 313.69
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		10 189 214.73	9 866 626.78
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)		27 549 096.24	28 428 343.64
2.1. Strata za rok ubiegły		14 547 155.62	16 815 553.29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		918 536.79	1 415 577.66
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		12 065 603.84	9 912 313.69
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		0.00	284 899.00
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		17 799.99	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		137 974 844.72	148 810 564.78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-16 815 553.29	-14 330 309.83
1. zysk netto (+)		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-16 815 553.29	-14 330 309.83
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		121 159 291.43	134 480 254.95

(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)