

|                                                                                                                              |                       |                                                                         |                                                                                      |                                                                                                                |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br/>Gostyńska 38<br/>64-000 Kościan</b> |                       | BILANS jednostki budżetowej<br>lub samorządowego<br>zakładu budżetowego |                                                                                      | Adresat:<br><br><b>Powiat Kościański<br/>al. Kościuszki 22<br/>64-000 Kościan</b>                              |                       |
|                                                                                                                              |                       |                                                                         |                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego                                                                                  |                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411111810</b>                                                                          |                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                 |                                                                                      | <br><b>841963DE4555B793</b> |                       |
| Aktywa                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                     | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku                                                                                          | Stan na koniec roku   |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                      | <b>276 991 073,11</b> | <b>278 185 922,06</b>                                                   | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>276 912 443,63</b>                                                                                          | <b>278 037 175,22</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                                                    | I. Fundusz jednostki                                                                 | 294 633 370,48                                                                                                 | 292 916 248,47        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                   | 276 991 073,11        | 278 185 922,06                                                          | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -17 720 926,85                                                                                                 | -14 879 073,25        |
| 1. Środki trwałe                                                                                                             | 263 210 122,96        | 259 936 191,34                                                          | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| 1.1. Grunty                                                                                                                  | 118 077 858,64        | 120 652 144,65                                                          | 2. Strata netto (-)                                                                  | 17 720 926,85                                                                                                  | 14 879 073,25         |
| 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                  |
| 1.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                  | 145 011 668,94        | 139 076 739,38                                                          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                         | 13 458,04             | 140 865,75                                                              | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                          | <b>0,00</b>                                                                                                    | <b>0,00</b>           |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                       | 54 270,67             | 25 599,37                                                               |                                                                                      |                                                                                                                |                       |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                      | 52 866,67             | 40 842,19                                                               | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                    | <b>0,00</b>           |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                      | 13 780 950,15         | 18 249 730,72                                                           | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>254 194,07</b>                                                                                              | <b>293 770,21</b>     |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                          | 0,00                  | 0,00                                                                    | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| III. Należności długoterminowe                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                                                    | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 254 194,07                                                                                                     | 293 770,21            |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                                                    | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 14 029,58                                                                                                      | 74 153,38             |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                                                    | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                                                    | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 17 413,01                                                                                                      | 19 433,17             |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                    | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 88 699,16                                                                                                      | 99 420,58             |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                    | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 992,98                                                                                                         | 1 558,73              |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                    | <b>175 564,59</b>     | <b>145 023,37</b>                                                       | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 124 702,98                                                                                                     | 75 111,06             |
| I. Zapasy                                                                                                                    | 21 356,91             | 4 570,26                                                                | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| 1. Materiały                                                                                                                 | 21 356,91             | 4 570,26                                                                | 8. Fundusze specjalne                                                                | 8 356,36                                                                                                       | 24 093,29             |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                                                    | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 8 356,36                                                                                                       | 24 093,29             |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                                                    | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| 4. Towary                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                                                    | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                               | 21 148,34             | 41 248,76                                                               | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                                                                                                           | 0,00                  |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                                                    |                                                                                      |                                                                                                                |                       |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                                                    |                                                                                      |                                                                                                                |                       |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                        | 0,00                  | 0,00                                                                    |                                                                                      |                                                                                                                |                       |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                      | 21 148,34             | 41 248,76                                                               |                                                                                      |                                                                                                                |                       |

Sprawozdanie pod względem formalno-rachunkowym

Sprawczono pod względem  
formalno-rachunkowym

2026 09 11  
data

157  
dokł.

Strona: 1 z 2

|                                                                                      |                       |                       |                     |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 133 059,34            | 99 204,35             |                     |                       |                       |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 133 059,34            | 99 204,35             |                     |                       |                       |
| 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                  |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | <b>277 166 637,70</b> | <b>278 330 945,43</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>277 166 637,70</b> | <b>278 330 945,43</b> |

Sprawozdano pod względem  
formalno-rachunkowym

2026 03 11

data

podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr Anna Dykciak

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                        |  |                                           |                                                                                                         |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                 |  | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki | Adresat:                                                                                                |  |
| Zarząd Dróg Powiatowych w<br>Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan                                                               |  |                                           | Powiat Kościański<br>al. Kościuszki 22<br>64-000 Kościan                                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                            |  |                                           | Wysłać bez pisma przewodniego                                                                           |  |
| 411111810                                                                                                                              |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.   | Wersja: korekta nr 1                                                                                    |  |
|                                                                                                                                        |  |                                           | <br>E666D510F87DB0C7 |  |
|                                                                                                                                        |  | Stan na koniec roku poprzedniego          | Stan na koniec roku bieżącego                                                                           |  |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)                                                                                           |  | 262 063 982,81                            | 294 633 370,48                                                                                          |  |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                     |  | 68 780 972,68                             | 28 506 682,94                                                                                           |  |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły                                                                                                     |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                    |  | 30 830 665,24                             | 15 921 871,51                                                                                           |  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                    |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                              |  | 22 264 887,96                             | 10 623 946,43                                                                                           |  |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                              |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |  | 9 403 749,48                              | 1 960 865,00                                                                                            |  |
| 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                                                                                                                 |  | 6 281 670,00                              | 0,00                                                                                                    |  |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                          |  | 36 211 585,01                             | 30 223 804,95                                                                                           |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                             |  | 12 140 760,55                             | 17 720 926,85                                                                                           |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                    |  | 1 287 842,16                              | 1 354 384,13                                                                                            |  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                    |  | 22 264 887,96                             | 10 623 946,43                                                                                           |  |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                     |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |  | 318 581,00                                | 157 472,21                                                                                              |  |
| 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                                                                                                                 |  | 199 513,34                                | 367 075,33                                                                                              |  |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                            |  | 294 633 370,48                            | 292 916 248,47                                                                                          |  |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                        |  | -17 720 926,85                            | -14 879 073,25                                                                                          |  |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                      |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                    |  | 17 720 926,85                             | 14 879 073,25                                                                                           |  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                         |  | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |  |
| IV. Fundusz (II+,-III)                                                                                                                 |  | 276 912 443,63                            | 278 037 175,22                                                                                          |  |

Notatki do sprawozdania

Sporządzono pod względem  
formalno-rachunkowym

2026 01 31

data

11/01/2026

data

Sprawdzono pod względem  
formalno-rachunkowym

2026 03 31

data:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr Anna Dykciak

Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat:

**Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie**  
**Gościńska 38**  
**64-000 Kościan**

**Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki**

**Powiat Kościański**  
**al. Kościuszkii 22**  
**64-000 Kościan**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

411111810

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Wersja: korekta nr 1

2AB8EE1FB55A8B07

**1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)**

| Lp. | Jednostka                       | RAZEM      | 1.2. Zrealizowane<br>wydatki budżetowe | 1.4. Środki na<br>inwestycje | 1.6. Nieodpłatnie<br>otrzymane środki<br>trwałe i środki trwałe<br>w budowie oraz<br>wartości niematerialne<br>i prawne | 1.7 Aktywa przejęte<br>od zlikwidowanych<br>lub połączonych<br>jednostek | 1.8. Aktywa<br>otrzymane w<br>ramach centralnego<br>zaopatrzenia | 1.10. Inne<br>zwiększenia |
|-----|---------------------------------|------------|----------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1   | 2                               | 3          | 4                                      | 5                            | 6                                                                                                                       | 7                                                                        | 8                                                                | 9                         |
| 1   | Starostwo Powiatowe w Kościanie | 925 851,00 | 0,00                                   | 0,00                         | 925 851,00                                                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                             | 0,00                      |
|     | Razem                           | 925 851,00 | 0,00                                   | 0,00                         | 925 851,00                                                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                             | 0,00                      |

**2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**

| Lp. | Jednostka                       | RAZEM      | 2.2. Zrealizowane<br>dochody budżetowe | 2.4. Dotacje i środki<br>na inwestycje | 2.6 Wartość<br>sprzedanych i<br>nieodpłatnie<br>przekazanych środków<br>trwałych i środków<br>trwałych w budowie<br>oraz wartości<br>niematerialnych i<br>prawnych | 2.7 Pasywa przejęte<br>od zlikwidowanych<br>lub połączonych<br>jednostek | 2.8 Aktywa<br>otrzymane w<br>ramach centralnego<br>zaopatrzenia | 2.9. Inne<br>zmniejszenia |
|-----|---------------------------------|------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1   | 2                               | 3          | 4                                      | 5                                      | 6                                                                                                                                                                  | 7                                                                        | 8                                                               | 9                         |
| 1   | Starostwo Powiatowe w Kościanie | 157 472,21 | 0,00                                   | 0,00                                   | 157 472,21                                                                                                                                                         | 0,00                                                                     | 0,00                                                            | 0,00                      |
|     | <b>Razem</b>                    | 157 472,21 | 0,00                                   | 0,00                                   | 157 472,21                                                                                                                                                         | 0,00                                                                     | 0,00                                                            | 0,00                      |

Zofia pod względem  
info-rachunkowym

2026 07 31

586

157 472,21

data 2009.09.01  
CII  
opracowane pod względem  
formalno-rachunkowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dział Powiatowych  
WKS Młode  
mgr Anna Dykcik

Główny księgowy

2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Zarządu Dróg Powiatowych**  
**w Kościanie**

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                   |  |                                                            |                                                                                     |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                            |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                            |  |
| Zarząd Dróg Powiatowych w<br>Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan                                                                                          |  |                                                            | Powiat Kościański<br>al. Kościuszki 22<br>64-000 Kościan                            |  |
|                                                                                                                                                                   |  |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                       |  |                                                            |  |  |
| 411111810                                                                                                                                                         |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                    | 91325B028F64B4C2                                                                    |  |
|                                                                                                                                                                   |  | Stan na koniec roku poprzedniego                           | Stan na koniec roku bieżącego                                                       |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                                         |  | 1 216 513,15                                               | 1 324 130,37                                                                        |  |
| 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                                                                                                                       |  | 1 216 513,15                                               | 1 324 130,37                                                                        |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                                |  | 18 949 049,23                                              | 16 252 710,73                                                                       |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                    |  | 10 298 030,80                                              | 10 906 172,16                                                                       |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                  |  | 549 236,85                                                 | 406 061,99                                                                          |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                  |  | 6 342 018,47                                               | 3 053 965,17                                                                        |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                              |  | 1 990,80                                                   | 9 851,35                                                                            |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                  |  | 1 388 802,15                                               | 1 481 822,84                                                                        |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                    |  | 347 422,66                                                 | 373 174,72                                                                          |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   |  | 21 547,50                                                  | 21 662,50                                                                           |  |
| 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)                                                                                                                 |  | -17 732 536,08                                             | -14 928 580,36                                                                      |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                 |  | 11 715,77                                                  | 39 056,03                                                                           |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                 |  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                       |  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    |  | 11 715,77                                                  | 39 056,03                                                                           |  |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                    |  | 8 103,08                                                   | 308,79                                                                              |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                   |  | 8 103,08                                                   | 308,79                                                                              |  |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                           |  | -17 728 923,39                                             | -14 889 833,12                                                                      |  |
| G. Przychody finansowe                                                                                                                                            |  | 18 619,31                                                  | 20 631,41                                                                           |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                  |  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                       |  | 18 619,31                                                  | 20 631,41                                                                           |  |
| III. Inne                                                                                                                                                         |  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |  |

sprawdzone pod względem  
formalno-rachunkowym  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
11.12.2025  
data

|                                                                  |                |                |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| H. Koszty finansowe                                              | 10 622,77      | 9 871,54       |
| I. Odsetki                                                       | 10 622,77      | 9 871,54       |
| II. Inne                                                         | 0,00           | 0,00           |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -17 720 926,85 | -14 879 073,25 |
| 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)                                   | -17 720 926,85 | -14 879 073,25 |

Nazwa wiersza

Komentarz do wiersza

Notatki do sprawozdania

Sprawdzono pod względem  
formalno-rachunkowym

2026 03 11

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

107

podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr Anna Dykcik

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie</b><br><b>Gostyńska 38</b><br><b>64-000 Kościan</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b><br><br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | Adresat:<br><b>Powiat Kościański</b><br><b>al. Kościuszki 22</b><br><b>64-000 Kościan</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><br><br>B81481CDDCA79C43 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411111810</b>                                                                                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                               |

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie jest jednostką organizacyjną poprzez którą i przy pomocy której Zarząd Powiatu Kościańskiego wykonuje obowiązki zarządcy dróg powiatowych na obszarze powiatu kościańskiego.

Do zakresu działania i zadań ZDP należy w szczególności:

- 1) opracowywanie projektów planów rozwoju sieci drogowej oraz bieżące informowanie o tych planach organów właściwych do sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego;
- 2) opracowywanie projektów planów finansowania budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich;
- 3) wyrażenie funkcji inwestora;
- 4) użytkowanie nawierzchni drogi, chodników, drogowych obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogą, z wyjątkiem części pasa drogowego, o którym mowa w art. 20f pkt 2;
- 5) realizacja zadań z zakresu inżynierii ruchu;
- 6) przygotowanie infrastruktury drogowej dla potrzeb obronnych oraz wykonywanie innych zadań na rzecz obronności kraju;
- 7) koordynacja robót w pasie drogowym;
- 8) wydawanie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego i zjazdu z dróg oraz pobieranie opłat i kar pieniężnych;
- 9) prowadzenie ewidencji dróg, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz udostępnianie ich na żądanie uprawnionym organom;
- 9a) sporządzenie informacji o drogach publicznych oraz przekazywanie ich Generalnemu Dyrektorowi Dróg Krajowych i Autostrad;
- 10) przeprowadzanie okresowych kontroli stanu dróg i drogowych obiektów inżynierskich oraz przepraw promowych, ze szczególnym uwzględnieniem ich wpływu na stan bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym weryfikację cech i wskazanie usterek, które wymagają prac konserwacyjnych lub naprawczych ze względu na bezpieczeństwo ruchu drogowego;
- 10a) badanie wpływu robót drogowych na bezpieczeństwo ruchu drogowego;
- 11) wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających;
- 12) przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez ich użytkowników;
- 13) przeciwdziałanie niekorzystnym przeobrażeniom środowiska mogącym powstać lub powstającym w następstwie budowy lub utrzymania dróg;
- 14) wprowadzenie ograniczeń lub zamykanie dróg i drogowych obiektów inżynierskich dla ruchu oraz wyznaczanie objazdów drogami różnej kategorii, gdy występuje bezpośrednie zagrożenie bezpieczeństwa osób lub mienia;
- 15) dokonywanie okresowych pomiarów ruchu drogowego;
- 16) utrzymywanie zieleni przydrożnej, w tym sadzenie i usuwanie drzew oraz krzewów;
- 17) nabywanie nieruchomości pod pasy drogowe dróg publicznych i gospodarowanie nimi w ramach posiadanego prawa do tych nieruchomości;
- 18) nabywanie nieruchomości innych niż wymienione w pkt 17 na potrzeby zarządzania drogami i gospodarowanie nimi w ramach posiadanego do nich prawa;
- 19) zarządzanie i utrzymywanie kanałów technologicznych i pobieranie opłat, o których mowa w art. 39 ust. 7

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Ewidencja środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych ujmowana jest w księdze inwentarzowej dla każdego środka trwałego oddzielnie.

Środki trwałe , wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł umarzane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania. Natomiast środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stawką 50%. Wartość pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 500,00 zł są ujmowane w księdze inwentarzowej. Natomiast środki trwałe, których jednostkowa wartość wynosi 500,00 zł i poniżej 500,00 zł ujmowane są na koncie pozabilansowym.

Zakup materiałów przyjętych i rozchodowanych z magazynu: zakup soli i piasku do zimowego utrzymania dróg ujmuje się w cenie nabycia (wraz z kosztami transportu, załadunku i wyładunku).

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostki przyjęto zasadę, że opłacone z góry faktury np. za prenumeratę, znaczki pocztowe, ubezpieczenia majątkowe nie są rozliczane za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz są ewidencjonowane w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy, który zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.

Po zatwierdzeniu sprawozdań finansowych i zamknięciu ksiąg rachunkowych dokonuje się przeniesienia treści ksiąg na dysk sieciowy.

Zasady odpisów aktualizujących należności.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w 100%, w odniesieniu do :

- należności od dłużników, których postawiono w stan likwidacji lub upadłości,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o upadłość, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,

sporządzono pod względem formalno-rachunkowym  
 2026 01 31  
 data  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Jolanta Kucharska

- należności, na które wystawiono tytuł wykonawczy i zalegają z zapłatą należności,
  - należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.
- Odpisy aktualizujące należności księguje się w rozbiću na : należność główną (za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie reklam w pasie drogowym, kary), koszty upomnień, odsetki za nieterminowe regulowanie należności.
- Na kontach pozabilansowych, pełniących funkcję informacyjno-kontrolną ujmuje się następujące zdarzenia gospodarcze:
- pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) o wartości jednostkowej poniżej i w kwocie 500,00 zł,
  - narastająco roczne opłaty z tytułu decyzji za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (należności płatne każdego roku do 15 stycznia),
  - wzajemne rozliczenia między jednostkami,
  - zmiany planu finansowego jednostki i wykonania wydatków budżetowych,
  - zaangażowanie środków na wydatki budżetowe oraz ich sfinansowanie,
  - zaangażowanie wydatków przyszłych lat,
  - zobowiązania warunkowe,
  - inne w miarę potrzeb.

## inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr Anna Dykciak

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie**  
**Gostyńska 38**  
**64-000 Kościan****Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)****Załącznik nr 1.1.**

Numer identyfikacyjny REGON

**41111810**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025. r.



8675B41526775737

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                     |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |                  |                   | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                  |                                                       | aktualizacja                     | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                            | likwidacja       | inne              |                                                   |                                                              |
| 1      | 2                                                                                                                | 3                                                     | 4                                | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                 | 9                | 10                | 11                                                | 12                                                           |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dobyćce oprogramowania komputerowego                                                  | 32 475,68                                             | 0,00                             | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00                                              | 32 475,68                                                    |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| I.     | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>                                                         | <b>32 475,68</b>                                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                       | <b>32 475,68</b>                                             |
| 1.1.   | Grunt                                                                                                            | 118 077 858,64                                        | 944 522,52                       | 2 128 264,61        | 0,00                       | 3 072 787,13                                    | 157 472,21                        | 0,00             | 341 028,91        | 498 501,12                                        | 120 652 144,65                                               |
| 1.1.1. | Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                            | 239 976 670,33                                        | 0,00                             | 4 923 761,53        | 0,00                       | 4 923 761,53                                    | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00                                              | 244 900 431,86                                               |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                  | 253 469,46                                            | 0,00                             | 134 193,00          | 0,00                       | 134 193,00                                      | 0,00                              | 5 468,90         | 0,00              | 5 468,90                                          | 382 193,56                                                   |
| 1.4.   | Środek transportu                                                                                                | 647 298,07                                            | 0,00                             | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00                                              | 647 298,07                                                   |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                                                               | 369 396,63                                            | 0,00                             | 26 689,54           | 0,00                       | 26 689,54                                       | 0,00                              | 15 479,45        | 0,00              | 15 479,45                                         | 380 606,72                                                   |
| II.    | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>                                                                     | <b>359 324 693,13</b>                                 | <b>944 522,52</b>                | <b>7 212 908,68</b> | <b>0,00</b>                | <b>8 157 431,20</b>                             | <b>157 472,21</b>                 | <b>20 948,35</b> | <b>341 028,91</b> | <b>519 449,47</b>                                 | <b>366 962 674,86</b>                                        |

| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia ... ciągu roku obrotowego |                             |                  | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|            |                                                                   |                                             | aktualizacja                                    | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia |                                         | z tytułu zbycia                                | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia |                                          |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
|            |                                                                   | 13                                          | 14                                              | 15                          | 16               | 17                                      | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                       | 22                                                    | 23                                      | 24                                     |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 32 475,68                                   | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 32 475,68                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0,00                                        | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>32 475,68</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>32 475,68</b>                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                            |
| 1.1.       | Grunty                                                            | 0,00                                        | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 118 077 858,64                          | 120 652 144,65                         |
| 1.1.1.     | Grunty stanowiące własność JST                                    | 0,00                                        | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 94 965 001,39                               | 0,00                                            | 10 858 691,09               | 0,00             | 10 858 691,09                           | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 105 823 692,48                                        | 145 011 668,94                          | 139 076 739,38                         |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 240 011,42                                  | 0,00                                            | 6 785,29                    | 0,00             | 6 785,29                                | 0,00                                           | 5 468,90            | 0,00              | 5 468,90                                 | 241 327,81                                            | 13 458,04                               | 140 865,75                             |
| 1.4.       | Środki transportu                                                 | 593 027,40                                  | 0,00                                            | 28 671,30                   | 0,00             | 28 671,30                               | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 621 698,70                                            | 54 270,67                               | 25 599,37                              |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                | 316 529,96                                  | 0,00                                            | 38 714,02                   | 0,00             | 38 714,02                               | 0,00                                           | 15 479,45           | 0,00              | 15 479,45                                | 339 764,53                                            | 52 866,67                               | 40 842,19                              |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>96 114 570,17</b>                        | <b>0,00</b>                                     | <b>10 932 861,70</b>        | <b>0,00</b>      | <b>10 932 861,70</b>                    | <b>0,00</b>                                    | <b>20 948,35</b>    | <b>0,00</b>       | <b>20 948,35</b>                         | <b>107 026 483,52</b>                                 | <b>263 210 122,96</b>                   | <b>259 936 191,34</b>                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Koszalinie  
mgr Anna Dykcik

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Koszalinie  
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

|                                                                                  |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                           |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| Zarząd Dróg Powiatowych w<br>Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan         |                                                                                                                |                                                                  | <br>C1ACF1EB5AE90DB2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411111810                                         |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                          |                                                                                                         |
| Lp.                                                                              | Wyszczególnienie:                                                                                              | Stan na koniec roku obrotowego                                   |                                                                                                         |
|                                                                                  | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 0,00                                                             |                                                                                                         |
| 1.                                                                               | Grunty                                                                                                         | 0,00                                                             |                                                                                                         |
| 2.                                                                               | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                          | 0,00                                                             |                                                                                                         |
| 3.                                                                               | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                | 0,00                                                             |                                                                                                         |
| 4.                                                                               | Środki transportu                                                                                              | 0,00                                                             |                                                                                                         |
|  | Inne środki trwałe                                                                                             | 0,00                                                             |                                                                                                         |

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykciak

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2026-03-11

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

|                                                                                            |  |                                                |  |  |  |                                                                                                         |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                     |  | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych |  |  |  | Załącznik nr 1.3.                                                                                       |  |
| <b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie</b><br><b>Gostyńska 38</b><br><b>64-000 Kościan</b> |  |                                                |  |  |  | <br>2C0817516A234655 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.        |  |  |  |                                                                                                         |  |
| 411111810                                                                                  |  |                                                |  |  |  |                                                                                                         |  |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
|-----|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                  | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                        | 8                                                              |
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
|     | <b>Razem</b>                                                       | <b>0,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykciak

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br/>Gostyńska 38<br/>64-000 Kościan</b> |                                                                                                                                                                            | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |                                                                    | Załącznik nr 1.4.                                                                                       |              |                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411111810</b>                                                                              |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    | <br>D53A52D1CF78E128 |              |                                                                                |
|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| Lp.                                                                                                                          | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego                                                                  |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    | zwiększenia                                                                                             | zmniejszenia |                                                                                |
| 1                                                                                                                            | 2                                                                                                                                                                          | 3                                       | 4                                                                  | 5                                                                                                       | 6            | 7                                                                              |
| 1                                                                                                                            |                                                                                                                                                                            | powierzchnia (m <sup>2</sup> )          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00         | 0,00                                                                           |
|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                            | Wartość (zł)                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00         | 0,00                                                                           |
| Razem (m <sup>2</sup> ):                                                                                                     |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              | 0,00                                                                           |
| Razem (zł):                                                                                                                  |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              | 0,00                                                                           |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
*mgr Anna Dykciak*

2026-03-11

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |                                        | Załącznik nr 1.5.                                                                   |                                        |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |  |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON                                           |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                   |                                        | 0D3BDD1365223E27                                                                    |                                        |
| 41111810                                                              |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
| Lp.                                                                   | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego                                                                          | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                                                                                     | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           | zwiększenia                            | zmniejszenia                                                                        |                                        |
| 1                                                                     | 2                                                                                                                                                                                              | 3                                                                                                         | 4                                      | 5                                                                                   | 6                                      |
| 1                                                                     | "0" Grunty                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 2                                                                     | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 3                                                                     | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 4                                                                     | "3" Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 5                                                                     | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 6                                                                     | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 7                                                                     | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 8                                                                     | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 9                                                                     | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                                                                                                                                             | 6 765,00                                                                                                  | 615,00                                 | 0,00                                                                                | 7 380,00                               |
| 10                                                                    | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
*mgr Anna Dykcik*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                     |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                                                                                       |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie</b><br><b>Gostyńska 38</b><br><b>64-000 Kościan</b> |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         | <br>B81AFA1B6EEA6987 |               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                 |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| 411111810                                                                                  |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| Lp.                                                                                        | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego                                                                        |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |               |
|                                                                                            |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                                                                                             | Wartość (4+6) |
| 1                                                                                          | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                                                                                       | 8             |
| I                                                                                          | Akcje                                                                             | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
| 1                                                                                          | brak                                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
| 2                                                                                          |                                                                                   | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
| II                                                                                         | Udziały                                                                           | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
| 1                                                                                          | brak                                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
| III                                                                                        | Dłużne papiery wartościowe                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
| 1                                                                                          | brak                                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |
|                                                                                            | Razem                                                                             | 0,00                                                                                                    | 0,00    | 0,00                                                                                                | 0,00    | 0,00                                                                                                    | 0,00          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykik

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |                                              |                                  | Załącznik nr 1.7.                                                                                       |                                                                  |  |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--|
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                     |                                                          |                                              |                                  | <br>6BB2321CCEC89D17 |                                                                  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411111810                              |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |  |
|                                                                       |                                     |                                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.      |                                  |                                                                                                         | 6BB2321CCEC89D17                                                 |  |
| Lp.                                                                   | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                  |                                                                                                         | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |  |
|                                                                       |                                     |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus)                                                                    |                                                                  |  |
| 1                                                                     | 2                                   | 3                                                        | 4                                            | 5                                | 6                                                                                                       | 7                                                                |  |
| 1                                                                     | konto 290                           | 146 593,05                                               | 9 884,47                                     | -0,00                            | -0,00                                                                                                   | 156 477,52                                                       |  |
| 2                                                                     |                                     | 0,00                                                     | 0,00                                         | -0,00                            | -0,00                                                                                                   | 0,00                                                             |  |
|                                                                       | Ogółem:                             | 146 593,05                                               | 9 884,47                                     | -0,00                            | -0,00                                                                                                   | 156 477,52                                                       |  |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Anna Dykcik*

2026-03-11

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



|                                                                                                                                            |                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                     |                                     | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9.                                                                                       |
| <b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie</b><br><b>Gostyńska 38</b><br><b>64-000 Kościan</b>                                                 |                                     |                                                                                                                                            | <br>5BA73B7112A9AC88 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                                                    |                                                                                                         |
| 411111810                                                                                                                                  |                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                         |
| Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                         |
| Lp.                                                                                                                                        | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego                                                                                                           | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
| 1                                                                                                                                          | 2                                   | 3                                                                                                                                          | 4                                                                                                       |
| 1.                                                                                                                                         | Powyżej 1 roku do 3 lat             | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                    |
| 2.                                                                                                                                         | Powyżej 3 do 5 lat                  | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                    |
| 3.                                                                                                                                         | Powyżej 5 lat                       | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                    |
|                                                                                                                                            | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                | <b>0,00</b>                                                                                             |

| Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                                                  |                                  |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                                                                                                                   | Zobowiązania finansowe, w tym:                                   | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                                     | 2                                                                | 3                                | 4                              |
| 1.                                                                                                                                    | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 1.1.                                                                                                                                  | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2.                                                                                                                                  | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.3.                                                                                                                                  | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.                                                                                                                                    | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1.                                                                                                                                  | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2.                                                                                                                                  | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.3.                                                                                                                                  | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|                                                                                                                                       | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Anna Dykcik*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                                                                     |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |                                                                                                         |                                |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                      | Kwota 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 |                                  | Załącznik nr 1.10.                                                                                      |                                |  |
|                                                                                                                     |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  | <br>1CFC397025D208A1 |                                |  |
|                                                                                                                     |                                      | Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411111810                                                                                                                                                                                                                                               |                                  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                 |                                |  |
| Lp.                                                                                                                 | Rodzaj zobowiązań                    | stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                           | zmiany w trakcie roku obrotowego |                                                                                                         | Stan na koniec roku obrotowego |  |
|                                                                                                                     |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | zwiększenia                      | zmniejszenia                                                                                            |                                |  |
| 1                                                                                                                   | 2                                    | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                | 5                                                                                                       | 6                              |  |
| 1.                                                                                                                  | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |
| 2.                                                                                                                  | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |
| 3.                                                                                                                  | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |
| 4.                                                                                                                  | zobowiązania długoterminowe, w tym:  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |
|                                                                                                                     | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |
| 6.                                                                                                                  | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |
|                                                                                                                     | Razem:                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                                                                                    | 0,00                           |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykcik

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                      |                       | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze<br>wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                         |                           |                       | Załącznik nr 1.11.                                                                                   |                         |                           |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411111810                              |                                      |                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                      |                         |                           |                       | <br>BD6D418D4DA96996 |                         |                           |  |
|                                                                       |                                      |                       | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego                                                                  |                         |                           |                       | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego                                                            |                         |                           |  |
| Lp.                                                                   | Forma zabezpieczenia                 | Kwota<br>zobowiązania | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym:                                                                           | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych | Kwota<br>zobowiązania | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym:                                                                   | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych |  |
| 1                                                                     | 2                                    | 3                     | 4                                                                                                            | 5                       | 6                         | 7                     | 8                                                                                                    | 9                       | 10                        |  |
| 1.                                                                    | hipoteka, w tym:                     | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 1a.                                                                   | hipoteka kaucyjna                    | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 1b.                                                                   | hipoteka przymusowa                  | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 2.                                                                    | zastaw, w tym:                       | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 2a.                                                                   | zastaw rejestrowy                    | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 2b.                                                                   | zastaw skarbowy                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 3.                                                                    | przewiąszczenie na<br>zabezpieczenie | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 4.                                                                    | weksle                               | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| 5.                                                                    | inne                                 | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
|                                                                       | Razem:                               | 0,00                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                                                                                                 | 0,00                    | 0,00                      |  |
| Dyrektor<br>Zarządu Dróg Powiatowych                                  |                                      |                       |                                                                                                              |                         |                           |                       |                                                                                                      |                         |                           |  |

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Alina Jętko*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                |                                                                                                                                              | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12.                                                                                      |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>8160FB129803F692 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                           |                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |
| 411111810                                                             |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
| Lp.                                                                   | Zobowiązania warunkowe                                                                                                                       | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
| 1                                                                     | 2                                                                                                                                            | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                       |
| 1                                                                     | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 2                                                                     | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 3                                                                     | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 4                                                                     | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
|                                                                       | <b>Razem:</b>                                                                                                                                | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                             |

Data: ... mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Anna Dykciak*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                                  |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                           |                                                                                                                                              | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13.                                                                                      |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan            |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>715212265345B9F5 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411111810                                     |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|                                                                                  |                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |
| Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)                                             |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
| Lp.                                                                              | Rozliczenia międzyokresowe czynne                                                                                                            | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
| 1                                                                                | 2                                                                                                                                            | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                       |
| 1                                                                                | dyskonto od wyemitowanych obligacji                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 2                                                                                | koszty mediów                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 3                                                                                | ubezpieczenia majątkowe (polisy)                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 4                                                                                | prenumeraty                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
|  | najem lokali cały rok                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 6                                                                                | abonament postojowy                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
| 7                                                                                | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |
|                                                                                  | Razem:                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                    |

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

| Rozliczenia międzyokresowe* (bierne) |                                                                  |                                  |                                |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                  | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                            | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                    | 2                                                                | 3                                | 4                              |
| 1                                    | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2                                    | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 3                                    | opłaty za zajęcie pasa drogowego                                 | 0,00                             | 0,00                           |
| 4                                    | porozumienia remontowe (ZBK)                                     | 0,00                             | 0,00                           |
| 5                                    | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00                             | 0,00                           |
|                                      | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNY KSIEGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
*mgr Anna Dykciak*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                       |  |                                               |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                |  | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |  |                                               |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411111810                          |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.       | <br>6F816363AD146A24 |

| Lp. | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                  | 3                                | 4                              |

| Gwarancje i poręczenia |                                                  |              |              |
|------------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                        | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 1 779 710,31 | 2 817 191,33 |
| 1.                     | gwarancje bankowe                                | 24 143,60    | 24 143,60    |
| 2.                     | gwarancje ubezpieczeniowe                        | 1 063 596,13 | 1 389 805,66 |
| 3                      | poręczenia otrzymane od osób trzecich            | 691 970,58   | 1 403 242,07 |

| Inne gwarancje i poręczenia |        |      |      |
|-----------------------------|--------|------|------|
| 1.                          | brak   | 0,00 | 0,00 |
|                             | Razem: | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykciak

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

|                                                                       |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                |                                                                                       | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.                                                                                      |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411111810                              |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                 | <br>3CAF1AA1BA50C9B8 |
| Lp.                                                                   | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego                                          |                                                                                                         |
| 1                                                                     | 2                                                                                     | 3                                                                       |                                                                                                         |
| 1.                                                                    | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 1 189 939,96                                                            |                                                                                                         |
| 2.                                                                    | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 29 041,63                                                               |                                                                                                         |
| 3.                                                                    | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 33 789,60                                                               |                                                                                                         |
| 4.                                                                    | Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy                                                      | 6 824,00                                                                |                                                                                                         |
| 5.                                                                    | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 113 340,78                                                              |                                                                                                         |
|                                                                       | Ogółem                                                                                | 1 372 935,97                                                            |                                                                                                         |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykciak

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                    |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie</b><br><b>Gostyńska 38</b><br><b>64-000 Kościan</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16.                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411111810</b>                                                                                      |                                    | <br>31163F12001404B2 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                                                  |                                    |                                                                                                         |

inne informacje

|  |
|--|
|  |
|--|

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Anna Dykik*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                                                                              |                                         |                                                          |                                                                                                         |                                  |                                              |                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br/>Gostyńska 38<br/>64-000 Kościan</b> |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     | Załącznik nr 2.1.                                                                                       |                                  |                                              |                                                                  |
|                                                                                                                              |                                         |                                                          | <br>69991F0582290425 |                                  |                                              |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411111810</b>                                                                              |                                         |                                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                 |                                  |                                              |                                                                  |
| Lp.                                                                                                                          | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego                                            |                                  |                                              | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|                                                                                                                              |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                                                           | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1                                                                                                                            | 2                                       | 3                                                        | 4                                                                                                       | 5                                | 6                                            | 7                                                                |
| 1                                                                                                                            | brak                                    | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                    | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |
|                                                                                                                              | Ogółem:                                 | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                    | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykcik

2026-03-11

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                       |                                                                               |                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                         |  |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                |                                                                               | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |             | Załącznik nr 2.2.                                                                                       |  |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                                                                               |                                                                                                                                                                   |             | <br>25B18102002FDFC4 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                           |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                                                                           |             |                                                                                                         |  |
| 411111810                                                             |                                                                               |                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                         |  |
| Lp.                                                                   | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie                                                                                               |             |                                                                                                         |  |
|                                                                       |                                                                               | Ogółem                                                                                                                                                            | W tym:      |                                                                                                         |  |
|                                                                       |                                                                               |                                                                                                                                                                   | Odsetki     | Różnice kursowe                                                                                         |  |
| 1                                                                     | 2                                                                             | 3                                                                                                                                                                 | 4           | 5                                                                                                       |  |
| 1                                                                     | Inwestycje                                                                    | 7 910 973,21                                                                                                                                                      | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
| 2                                                                     | Budowa i modernizacja dróg i chodników                                        | 1 172 432,27                                                                                                                                                      | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
| 3                                                                     | Modernizacja nawierzchni masą bitumiczną                                      | 706 643,30                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
| 4                                                                     | Odwodnienia                                                                   | 65 444,61                                                                                                                                                         | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
|                                                                       | Montaż barier ochronnych i urządzeń BRD                                       | 63 492,60                                                                                                                                                         | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
| 6                                                                     | Wykonanie map, projektów budowlanych, podziałów i inne                        | 392 420,83                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
| 7                                                                     | Wykup, wypłata odszkodowań za nieruchomości                                   | 301 592,61                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
| 8                                                                     | Utwardzanie dróg                                                              | 10 947,00                                                                                                                                                         | 0,00        | 0,00                                                                                                    |  |
|                                                                       | <b>Ogółem:</b>                                                                | <b>10 623 946,43</b>                                                                                                                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                                                                             |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Anna Dykciak*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                          |                    |                                                                                                                               |                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                   |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |  |
| Zarząd Dróg Powiatowych w<br>Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan |                    |                                                                                                                               |                   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411111810                                 |                    |                                                                                                                               | 8CD0071F68BB7087  |  |
|                                                                          |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.                                                                                       |                   |  |
| Lp.                                                                      | Przychody z tytułu | rok poprzedzający                                                                                                             | rok badany        |  |
| 1                                                                        | 2                  | 3                                                                                                                             | 4                 |  |
| 1                                                                        | Odszkodowań i kar  | 3 589,59                                                                                                                      | 32 106,07         |  |
|                                                                          | Razem:             | 3 589,59                                                                                                                      | 32 106,07         |  |

|     |                 |                   |            |  |
|-----|-----------------|-------------------|------------|--|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |  |
| 1   | 2               | 3                 | 4          |  |
|     | Razem:          |                   |            |  |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykcik

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                  |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                |                                  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.                                                                                       |
| Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br>Gostyńska 38<br>64-000 Kościan                                                                                                                                                 |                                  |                                                  |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                                           |                                  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.          | <br>77F9119410A1B815 |
| 411111810                                                                                                                                                                                                             |                                  |                                                  |                                                                                                         |
| 1                                                                                                                                                                                                                     |                                  | 2                                                | 3                                                                                                       |
| Informacje 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 | stan na początek roku obrotowego |                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
|                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             |                                                  | 0,00                                                                                                    |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr Anna Dykciak

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2026-03-11

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie  
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                    |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie</b><br><b>Gostyńska 38</b><br><b>64-000 Kościan</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5.                                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411111810</b>                                                                                      |                                    | <br>74079791C290E958 |

inne informacje

Konto 976 - Wzajemne rozliczenia między jednostkami:

- 1) otrzymane środki trwałe - 925 851,00 zł
- 2) przekazane środki trwałe - 157 472,21 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr Anna Dykciak*

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

Kierownik jednostki

|                                                                                |                                         |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                         | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3                                                                                          |
| <b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br/>Gostyńska 38<br/>64-000 Kościan</b> |                                         | <br>0D20C001902BBD48 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. |                                                                                                         |
| <b>411111810</b>                                                               |                                         |                                                                                                         |

inne informacje

|                                                                                                                                |                                                    |                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>GLÓWNY KSIĘGOWY<br/>Zarządu Dróg Powiatowych<br/>w Kościanie</p> <p><i>mgr Anna Dykcik</i></p> <hr/> <p>Główny księgowy</p> | <p>2026-03-11</p> <hr/> <p>rok, miesiąc, dzień</p> | <p>D Y R E K T O R<br/>Zarządu Dróg Powiatowych<br/>w Kościanie</p> <p><i>mgr inż. Dariusz Korzeniowski</i></p> <hr/> <p>Kierownik jednostki</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                             |                                           |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie<br/>Gostyńska 38<br/>64-000 Kościan</b>                | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki | Adresat:<br><br><b>Powiat Kościański<br/>al. Kościuszki 22<br/>64-000 Kościan</b>                       |
|                                                                                                                                             |                                           | Wysłać bez pisma przewodniego                                                                           |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411111810</b>                                                                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.   | <br>50991A1788C9F2E5 |
|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku poprzedniego          | Stan na koniec roku bieżącego                                                                           |
| <b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>262 063 982,81</b>                     | <b>294 633 370,48</b>                                                                                   |
| <b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                   | <b>68 780 972,68</b>                      | <b>28 506 682,94</b>                                                                                    |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 30 830 665,24                             | 15 921 871,51                                                                                           |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 22 264 887,96                             | 10 623 946,43                                                                                           |
| 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                                    | 9 403 749,48                              | 1 960 865,00                                                                                            |
| 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                                                                                                                      | 6 281 670,00                              | 0,00                                                                                                    |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                        | <b>36 211 585,01</b>                      | <b>30 223 804,95</b>                                                                                    |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 12 140 760,55                             | 17 720 926,85                                                                                           |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 1 287 842,16                              | 1 354 384,13                                                                                            |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 22 264 887,96                             | 10 623 946,43                                                                                           |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                      | 367 075,33                                                                                              |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 318 581,00                                | 157 472,21                                                                                              |
| 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                                                                                                                      | 199 513,34                                | 0,00                                                                                                    |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>294 633 370,48</b>                     | <b>292 916 248,47</b>                                                                                   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-17 720 926,85</b>                     | <b>-14 879 073,25</b>                                                                                   |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | 17 720 926,85                             | 14 879 073,25                                                                                           |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                                                    |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>276 912 443,63</b>                     | <b>278 037 175,22</b>                                                                                   |

Notatki do sprawozdania



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Końskie

*mgr Anna Dykciak*

---

Główny księgowy

2026-02-13

---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Końskie

*mgr inż. Dariusz Korzeniowski*

---

Kierownik jednostki



Numer identyfikacyjny REGION

41111810

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

## 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

| 1. Zwiększenia funduszu (2 systemy) |           |       |                                        |                              |                                                                                                                         |                                                                          |                                                                  |                           |
|-------------------------------------|-----------|-------|----------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Lp.                                 | Jednostka | RAZEM | 1.2. Zrealizowane<br>wydatki budżetowe | 1.4. Środki na<br>inwestycje | 1.6. Nieodpłatnie<br>otrzymane środki<br>trwałe i środki trwałe<br>w budowie oraz<br>wartości niematerialne<br>i prawne | 1.7 Aktywa przejęte<br>od zlikwidowanych<br>lub połączonych<br>jednostek | 1.8. Aktywa<br>otrzymane w<br>ramach centralnego<br>zaopatrzenia | 1.10. Inne<br>zwiększenia |
| 1                                   | 2         | 3     | 4                                      | 5                            | 6                                                                                                                       | 7                                                                        | 8                                                                | 9                         |

## 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (2 cyfry) |           |       |                                     |                                     |                                                                                                                                            |                                                                 |                                                        |                        |
|----------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|
| Lp.                                          | Jednostka | RAZEM | 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 2.9. Inne zmniejszenia |
| 1                                            | 2         | 3     | 4                                   | 5                                   | 6                                                                                                                                          | 7                                                               | 8                                                      | 9                      |
| Razem                                        |           |       |                                     |                                     |                                                                                                                                            |                                                                 |                                                        |                        |

GŁÓWNY KOLEGOWY  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Kościanie

~~mgr Anna Dykciak~~  
Główny księgowy

Główny księgowy

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Zarządu Dróg Powiatowych**  
**w Kościanie**

mor int. Darłusz Kortzenowski

Kierownik jednostki