

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie ul. Gostyńska 38 64-000 Kościan Numer identyfikacyjny REGON 411111810	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Powiat Kościański ul.al. Kościuszki 22 64-000 Kościan Wysłać bez pisma przewodniego
---	--	---

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) opracowanie projektów planów rozwoju sieci drogowych oraz bieżące informowanie o tych planach organów właściwych do sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- 2) opracowanie projektów planów finansowych budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich,
- 3) pełnienie funkcji inwestora,
- 4) utrzymanie nawierzchni dróg, chodników, drogowych obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogą,
- 5) realizacja zadań z zakresu inżynierii ruchu,
- 6) przygotowanie infrastruktury drogowej dla potrzeb obronnych,
- 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,
- 10) sporządzanie informacji o drogach publicznych oraz przekazywanie ich Generalnemu Dyrektorowi Dróg Krajowych i Autostrad,
- 11) przeprowadzanie okresowych kontroli stanu dróg i drogowych obiektów,
- 12) wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających,
- 13) przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez użytkowników,
- 14) dokonywanie okresowych pomiarów ruchu drogowego,
- 15) utrzymanie zieleni przydrożnej, w tym sadzenie i usuwanie drzew i krzewów,
- 16) nabywanie nieruchomości pod pasy drogowe dróg publicznych i innych oraz gospodarowanie nimi.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Ewidencję środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się w księdze inwentarzowej dla każdego środka trwałego oddzielnie.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł umarzane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania. Natomiast środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środka trwałego nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosując stawkę 50 %. Wartość pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 500,00 zł są ujmowane w księdze inwentarzowej. Natomiast środki trwałe, którego 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 opłacane z góry faktury za np. 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 powiązania poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Na koniec roku dokonuje się zamknięcia ksiąg rachunkowych i przeniesienia treści ksiąg na płytę CD zapewniającą trwałość zapisu informacji przez okres co najmniej 5 lat oraz na pendrive.

Zasady odpisów aktualizujących należności :

- odpisy aktualizujące należności księguje się w rozbiu na : należność główną za zajęcie pasa drogowego, umieszczenia reklam w pasie drogowym, koszty upomnienia, kary za zajęcie pasa i odsetki za nieterminowe regulowanie należności. Należności na które wystawiono tytuł wykonawczy są odpisywane w 100% wysokości.

Księgowanie na kontach pozabilansowych, pełniących funkcję informacyjno-kontrolną następujących zdarzeń gospodarczych :

- wartości pozostałych środków trwałych (wyposażenie), którego wartość jednostkowa jest poniżej kwoty 500,00 zł,
- ewidencja z tytułu opłat rocznych, gdzie są ujmowane decyzje roczne za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (należności płatne co roku do dnia 15 stycznia),
- ewidencja zobowiązań warunkowych,
- ewidencja wzajemnych rozliczeń między jednostkami,
- ewidencja zmian planu finansowego jednostki i wykonania wydatków budżetowych,
- ewidencja zaangażowania środków na wydatki budżetowe oraz ich sfinansowania,
- ewidencja zaangażowania wydatków budżetowych przyszłych lat.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jołanta Egler

2019-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w 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	32 645,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 645,68	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	32 645,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 645,68	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 929 018,85	91 405 050,09
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	36 108 393,28	0,00	6 059 206,85	389,92	6 059 596,77	364 804,19	0,00	0,00	364 804,19	41 803 185,86	93 876 945,40	129 956 843,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	169 166,02	0,00	5 227,28	0,00	5 227,28	0,00	0,00	0,00	0,00	174 393,30	10 749,44	5 522,16
1.4.	Środki transportu	276 556,59	0,00	36 109,90	0,00	36 109,90	0,00	0,00	0,00	0,00	312 666,49	95 502,78	134 236,58
1.5.	Inne środki trwałe	213 527,21	0,00	15 327,94	0,00	15 327,94	0,00	5 623,40	0,00	5 623,40	223 231,75	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	36 767 643,10	0,00	6 115 871,97	389,92	6 116 261,89	364 804,19	5 623,40	0,00	370 427,59	42 513 477,40	162 912 216,47	221 501 652,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Drog Powiatowych
w Końskie

Jolanta Zięty

D Y R E K T O R
Zarządu Drog Powiatowych
w Końskie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

2019-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.		
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON 411111810					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
5.	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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Zięgier

2019-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach 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.	przewłaszczenie na 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	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
Jolanta Ogler

D Y R E K T O R
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

2019-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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 Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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 (saldy 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	52 075,61	52 075,61
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	52 075,61	52 075,61

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
Jolanta Ziegler

2019-03-27

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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 Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
5	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* (biernie)			
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
	Razem:	0,00	0,00

* 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
Jolanta Ciegler

2019-03-27

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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:	2 159 570,61	1 463 961,84
1.	gwarancje bankowe	116 231,88	44 990,97
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	2 043 338,73	1 418 970,87
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	2 159 570,61	1 463 961,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
Jolanta Ziegler

2019-03-27

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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 Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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 <i>g</i>	834 239,78	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	1 210,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	231 496,94	
	Ogółem	1 066 946,72	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Ziegler

2019-03-27

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 411111810	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Zięgier

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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	
5.	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
Jołanta Giegler

2019-03-27

Główny księgowy

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 ul. Gostyńska 38 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 411111810		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
Jołanta Ziegler

2019-03-27

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie ul. Gostyńska 38 64-000 Kościan		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 411111810						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	brak	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						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
Jolanta Cygler

2019-03-27

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie
mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie ul. Gostyńska 38 64-000 Kościan		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 411111810		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
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	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	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
Jolanta Jegler

2019-03-27

Główny księgowy

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 ul. Gostyńska 38 64-000 Kościan		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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 (3+4-5)	
		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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Powiatowych
 w Kościanie

 Jolanta Zojler

2019-03-27

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

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie ul. Gostyńska 38 64-000 Kościan		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 411111810		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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	56 556,33	3 371,56	0,00	-412,93	59 514,96
	Ogółem:	56 556,33	3 371,56	0,00	-412,93	59 514,96

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

Jolanta Ziegler

2019-03-27

Główny księgowy

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			Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON		411111810		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)		
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw 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		

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Solanta Wyler

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

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

2019-03-27

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu 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
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu 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.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Zięba

2019-03-27

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

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
411111810						
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
Jołanta Ziegler

2019-03-27

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 Gostyńska 38 64-000 Kościan				
Numer identyfikacyjny REGON 411111810				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
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	Powierzchniowe utwardzenie dróg	407 817,57	0,00	0,00
2	Inwestycje drogowe	31 942 151,71	0,00	0,00
3	Budowa i modernizacja dróg i chodników	624 926,78	0,00	0,00
4	Modernizacja nawierzchni masą bitumiczną	611 644,79	0,00	0,00
5	Odwodnienia	71 337,23	0,00	0,00
6	Wykonanie map, projektów budowlanych, opinie, podziały działek i inne	145 870,57	0,00	0,00
7	Odszkodowania za nieruchomości	229 549,00	0,00	0,00
8	zakup samochodu osobowego MITSUBISHI ASX 1.6 INTENSE PLUS	74 843,70	0,00	0,00
	Ogółem:	34 108 141,35	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Zięgler

2019-03-27

Główny księgowy

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 przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 411111810			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	odszkodowania i kary o nadzwyczajnym charakterze	92 009,50	42 731,74
	Razem:	92 009,50	42 731,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Ziegler

2019-03-27

Główny księgowy

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	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Powiatowych
 w Kościanie
Jolanta Ziębler

2019-03-27

Główny księgowy

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 Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie Numer identyfikacyjny REGON 411111810	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 2.5.
---	--	--------------------------

inne informacje

Konto 976 - wzajemne rozliczenia między jednostkami :
 - otrzymane 20 817 972,59 zł,
 - przekazane 135 443,75 zł,

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Powiatowych
 w Kościanie

Jolanta Ziębler

Główny księgowy

2019-03-27

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	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 411111810		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

Jolanta Giegle

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kościanie

mgr inż. Dariusz Korzeniowski

Kierownik jednostki