

Wprowadzenie sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :

1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Zarząd Dróg w Kole
1.2	siedzibę jednostki
	Polska, woj. Wielkopolskie, powiat kolski . m. Koło
1.3	adres jednostki
	62-600 Koło ul. Toruńska 200
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 2007 8413Z - Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania, administracja drogami powiatowymi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2018 do 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych – zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora PZD w Kole nr 22/2017 r. z dnia 29-12-2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości PZD. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tab.1.1.1 , Tab.1.1.1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczeń na pracownice
	Tab.1.15.
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Informacja o środkach trwałych w budowie (inwestycjach) na dzień 31-12-2018 r. których proces realizacji nie został zakończony (saldo konta 080) zgodnie z załącznikiem nr 1
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki – zgodnie z załącznikiem nr 2 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki – zgodnie z załącznikiem nr 3 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń zestawieniu zmian w funduszu jednostki – zgodnie z załącznikiem nr 4 Wyjaśnienia do wyłączeń w sprawozdaniach finansowych za 2018 r. załącznik nr 5

GLÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łączkowski

(główny księgowy)

22-03-2019 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole

mgr inż. Grzegorz Kujawa

(kierownik jednostki)

1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia 2018 roku)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa (stan na 31 grudnia 2018 roku)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	26 275,05				0,00				0,00	26 275,05
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne(umarzane w czasie)	26 275,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 275,05
2.1.	Grunty	10 682 285,60	9 467,00			9 467,00	9 648,50			9 648,50	10 682 104,10
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 828 327,48		9 194 216,49		9 194 216,49			1 168 592,34	1 168 592,34	102 853 951,63
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	414 850,93		34 932,00		34 932,00				0,00	449 782,93
2.4.	Środki transportu	690 701,60		117 280,28		117 280,28		54 150,00		54 150,00	753 831,88
2.5.	Inne środki trwałe	18 054,00				0,00		13 967,00		13 967,00	4 087,00
2.	Razem środki trwałe	106 634 219,61	9 467,00	9 346 428,77	0,00	9 355 895,77	9 648,50	68 117,00	1 168 592,34	1 246 357,84	114 743 757,54
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	396 449,53	9 283 300,97			9 283 300,97			9 346 428,77	9 346 428,77	333 321,73
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	107 030 669,14	9 292 767,97	9 346 428,77	0,00	18 639 196,74	9 648,50	68 117,00	10 515 021,11	10 592 786,61	115 077 079,27
5.1.	Pozostałe środki trwałe (umarzane jednorazowo)	218 781,57	33 461,52			33 461,52		15 892,41		15 892,41	236 350,68
5.2.	Zbiory biblioteczne (umarzane jednorazowo)					0,00				0,00	0,00
5.3.	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	16 031,09	299,97			299,97		8 765,14		8 765,14	7 565,92
III	Razem poz.5.1-5.3	234 812,66	33 761,49	0,00	0,00	33 761,49	0,00	24 657,55	0,00	24 657,55	243 916,60
	Razem (I+II+III)	107 291 756,85	9 326 529,46	9 346 428,77	0,00	18 672 958,23	9 648,50	92 774,55	10 515 021,11	10 617 444,16	115 347 270,92

Wiersz 2,1 Grunty kolumna zwiększenia nabycie - wartość gruntów otrzymanych od Powiatu Kolskiego w trwały zarząd

Wiersz 2,1 Grunty kolumna zmniejszenia zbycie - wartość gruntów przekazanych Powiatowi Kolskiemu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łączkowski

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole
mgr inż. Grzegorz Kujawa

1.1.1 Zmiany stanu umorzeń, amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na 1 stycznia 2018 roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na 31 grudnia 2018 roku
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	26 275,05				0,00				0,00	26 275,05
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne(umarzane w czasie)	26 275,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 275,05
2.1.	Grunty	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 419 911,24	4 303 811,17			4 303 811,17			70 536,67	70 536,67	33 653 185,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	414 850,93	4 657,60			4 657,60				0,00	419 508,53
2.4.	Środki transportu	623 335,53	27 853,60			27 853,60		54 150,00		54 150,00	597 039,13
2.5.	Inne środki trwałe	18 054,00				0,00		13 967,00		13 967,00	4 087,00
2.	Razem środki trwałe	30 476 151,70	4 336 322,37	0,00	0,00	4 336 322,37	0,00	68 117,00	70 536,67	138 653,67	34 673 820,40
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	30 476 151,70	4 336 322,37	0,00	0,00	4 336 322,37	0,00	68 117,00	70 536,67	138 653,67	34 673 820,40
5.1.	Pozostałe środki trwałe (umarzane jednorazowo)	218 781,57	33 461,52			33 461,52		15 892,41		15 892,41	236 350,68
5.2.	Zbiory biblioteczne (umarzane jednorazowo)					0,00				0,00	0,00
5.3.	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	16 031,09	299,97			299,97		8 765,14		8 765,14	7 565,92
III	Razem poz.5.1.-5.3	234 812,66	33 761,49	0,00	0,00	33 761,49	0,00	24 657,55	0,00	24 657,55	243 916,60
	Razem (I+II+III)	30 737 239,41	4 370 083,86	0,00	0,00	4 370 083,86	0,00	92 774,55	70 536,67	163 311,22	34 944 012,05


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Andrzej Łączkowski

DYREKTOR
 Powiatowego Zarządu Dróg
 w Kole

 mgr inż. Grzegorz Kujawa

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	świadczenia obowiązkowe	
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami (w tym wynagrodzenie za nadgodziny)	934 576,79
2	premie, nagrody (w tym jubileuszowe	62 578,89
3	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	-
4	odprawy emerytalne	23 486,40
	Razem wynagrodzenia(łączna wartość wydatków §4010 za okres 01.01.2018.- 31.12.2018 tj.ze spłaconymi zobowiązaniami za 2017 rok - zgodne z Rb-28S)	1 020 642,08
5	dodatkowe wynagrodzenie roczne(wypłacone w2018 roku za 2017 rok- zgodne z Rb28S)	70 447,54
6	odpisy ZFŚS(bez rozdz.80195- dotyczy emerytów)	23 400,98
7	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	15 922,34
8	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	1 539,35
9	zapewnienie środków czystości	6 790,92
10	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa - Fundusz Zdrowotny n-li	
11	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa -obowiązkowe szkolenia bhp i z zakresu I-szej pomocy przedmedycznej	140,00
	Razem	2 159 525,29
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	2 187,32
2.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów (w tym rozdz.80146 dokształcanie n-li §4300 i 4700 oraz koszty podróży służbowych dotyczących szkoleń)	5 973,00
	Razem	8 160,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Andrzej Łuczowski

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole
mgr inż. Grzegorz Kujawa

2 167 685,61

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
w Kole
ul. Toruńska 200, 62-600 Koło
tel. 0-637 2610576
NIP 660-17-79-2827-62-600 Koło

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

ul. Toruńska 200	☎ 63 2610576 fax 63 2610576	e-mail pzd@starostwokolskie.pl www.pzdkolo.pl
------------------	--------------------------------	--

Koło, dnia 22-03-2019 r.

Informacja o środkach trwałych w budowie (inwestycjach)

Na dzień 31-12-2018 r. w Powiatowym Zarządzie Dróg wystąpiły inwestycje, których proces realizacji nie został zakończony (saldo konta 080):

- „Przebudowa ul. Konopnickiej w Kole” dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **35 185,00 zł**. W ramach tych środków opracowano dokumentację techniczną.
- „Przebudowa ul. Poniatowskiego w Kole” dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **9 345,00 zł**. W ramach tych środków wykonano aktualizację map.
- „Budowa drogi powiatowej nr 3206P Łuczywno –Drzewce” dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **36 074,50 zł**. Powyższe wydatki dotyczyły uzgadniania dokumentacji projektowej oraz wpisów i wyrysów z ewidencji gruntów oraz korekty dokumentacji technicznej. W 2017 roku wykonano dokumentację podziałową działek, które mają zostać zajęte pod drogę.
- „Budowa drogi łączącej drogę powiatową nr 3205P z drogą wojewódzką 270” - dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **54 981,00 zł**. W ramach tych środków opracowano koncepcje budowy „północnej obwodnicy miasta Koła”. Koncepcję wykonała Projkat z Koźminka.
- „Przebudowa skrzyżowania ulic Toruńskiej - Towarowej - Piaski w Kole” dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **24 148,73 zł**. W ramach zadania została opracowana koncepcja przebudowy skrzyżowania ulic Toruńskiej - Towarowej - Piaski w Kole. Wykonano podział działek niezbędnych do przebudowy skrzyżowania.
- Przebudowa mostu na rzece Rgilewce w miejscowości Barłogi – **79 965,00**. Wydatek dotyczył przygotowania dokumentacji projektowej na w/w zadanie.
- „Przebudowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Sienkiewicza” – Toruńska – 3-go Maja w Kole – **19 835,00 zł**, dotyczył przygotowania dokumentacji projektowej na w/w zadanie
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3403 P” dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **48 371,50 zł**. Wydatek dotyczył przygotowania dokumentacji projektowej na w/w zadanie.
- „Przebudowa ul. PCK w Kole ” dotychczasowe nakłady inwestycyjne wynoszą **25 416,00 zł**. Wydatki dotyczyły przygotowania dokumentacji projektowej.

Razem saldo WN konta 080 wynosi – **333 321,73 zł**

Koło, dnia 22-03-2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Andrzej Kuczkowski

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole
mgr inż. Grzegorz Kujawa

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Kole ul. Toruńska 200; 62-600 Koło	WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE		Adresat ZARZĄD POWIATU KOLSKIEGO UL. SIENKIEWICZA 21/23 62-600 KOŁO
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		
Numer identyfikacyjny REGON 311022989	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	A. Fundusz	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	I. Fundusz jednostki	
II, Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00
1 Środki trwałe	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty	0,00	2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	337,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług- Powiat Kolski	178,89
III. Należności długoterminowe	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych Powiat Kolski	158,75
B. Aktywa obrotowe	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00
I. Zapasy	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	

1. Materiały	0,00	8.2. Inne fundusze	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
4. Towary	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	0,00		
1. Należności z tytułu dostaw i usług z tego: nazwa jednostki - kwota	0,00		
2. Należności od budżetów, z tego: nazwa jednostki - kwota	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00		
4. Pozostałe należności, z tego: nazwa jednostki - kwota			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
1. Środki pieniężne w kasie	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00		
4. Inne środki pieniężne	0,00		
5. Akcje lub udziały			
6. Inne papiery wartościowe			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		
Suma aktywów	0,00	Suma pasywów	337,64

Nazwa jednostki i kwota może dotyczyć również innych pozycji w bilansie jednostki budżetowej w zakresie wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Objaśnienia:

Pozycja D.II.1 stanowi zobowiązania PZD w Kole wobec Powiatu Kolskiego z tytułu usług telekomunikacyjnych - 184,50 zł

Pozycja D.II.7 stanowi nieodprowadzone dochody budżetowe Powiatu Kolskiego z tytułu odsetek naliczonych na dzień 31-12-2018 r. - 158,75 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łukowski

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole

mgr inż. Cezary Kujawa

(kierownik jednostki)

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNEKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Kole ul. Toruńska 200; 62-600 Koło	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki	Adresat ZARZĄD POWIATU KOLSKIEGO UL. SIENKIEWICZA 21/23 62-600 KOŁO
	(wariant porównawczy)	
Numer identyfikacyjny REGON 311022989	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych z tego		-
B Koszty działalności operacyjnej - kwota		- 3 817,91
I Amortyzacja		
II Zużycie materiałów i energii z tego nazwa jednostki- kwota zł		
III Usługi obce z tego Powiat Kolski 3615,41 zł (usł. Telekomunikacyjne - 2181,71 zł; usł. Geodezyjne - 1433,70 zł)		- 3 615,41
IV Podatki i opłaty z tego Powiat Kolski -202,50 zł		- 202,50
V Wynagrodzenia		
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII Pozostałe koszty rodzajowe z tego nazwa jednostki - kwota		
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		3 817,91
D. Pozostałe przychody operacyjne		-
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		
III Inne przychody operacyjne		
E Pozostałe koszty operacyjne		-
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		

II	Pozostałe koszty operacyjne	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 817,91
G	Przychody finansowe	-
I	Dywidendy i udziały w zyskach	
II	Odsetki	
III	Inne	
H	Koszty finansowe	-
I	Odsetki	-
II	Inne	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 817,91
J.	Podatek dochodowy	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 817,91

Nazwa jednostki i kwota może dotyczyć również innych pozycji w rachunku zysków i strat jednostki w zakresie wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Objaśnienia:

Pozycja B.III - koszty zakupu usług od Powiatu Kolskiego

Pozycja B.IV - wniesione opłaty na rzecz Powiatu Kolskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łączkowski

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole
Kujawa
mgr inż. *Grzegorz Kujawa*
(kierownik jednostki)

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

w Kole
ul. Toruńska 200, 62-600 Koło
tel. 0-63 83 80 219
NIP 666-17-72-224, R. 911022989

WYŁĄCZENIA WZAJEMNE W ZESTAWIENIENIU ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Zarząd Dróg w Kole ul. Toruńska 200; 62-600 Koło	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Adresat: ZARZĄD POWIATU KOLSKIEGO UL. SIENKIEWICZA 21/23 62-600 KOŁO
Numer identyfikacyjny REGON 311022989	sporządzone na dzień 31-12-2018.	wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu) Kwota	-	16 124,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe Powiat Kolski -6 657,42 zł (wydatki na usl. Telekomunikacyjne - 2187,32; wydatki na usl. Geodezyjne- 4089,40zł, wniesione opłaty 381,00 zł)	-	6 657,72
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje, z tego nazwa jednostki - kwota		-
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne, z tego Powiat Kolski - 9467,00 zł	-	9 467,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-	9 648,50
2.1. Strata za rok ubiegły		-
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje, z tego nazwa jednostki - kwota		-
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych, Powiat Kolski - 9648,50 zł;	-	9 648,50
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		

II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-	6 476,22
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)		-
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV	Fundusz (poz. II +, - III)	-	6 476,22

Nazwa jednostki i kwota może dotyczyć również innych pozycji w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w zakresie wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Objaśnienia:

Pozycja I.1.1.2 - wydatki poniesione na zakup usług i opłaty - Powiat Kolski

Pozycja I.1.1.6 - grunty nieodpłatnie otrzymane od Powiatu Kolskiego

Pozycja I.2.2.6 - grunty nieodpłatnie przekazane Powiatowi Kolskiemu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łączkowski

.....
(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole

mgr inż. Czesław Kajawa

.....
(kierownik jednostki)

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG

Załącznik 5

✉ 62-600 Koło	☎ 63 2610576	e-mail
ul. Toruńska 200	fax 63 2610576	pzd@starostwokolskie.pl www.pzdkolo.pl

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
w Kole
ul. Toruńska 200, 62-600 Koło
tel. 0-63/ 2610576
NIP 666-17-72-224, R. 111022989

Koło, dnia 22-03-2019 r.

Wyjaśnienia do wyłączeń w sprawozdaniach finansowych za 2018 r.

W związku ze złożeniem sprawozdań finansowych za rok 2018 Powiatowy Zarząd Dróg w Kole podaje następujące informacje:

1. Na dzień 31-12-2018 r. w PZD w Kole wystąpiły nie odprowadzone dochody budżetowe w wysokości 158,75 zł., które stanowiły odsetki od r-ku bankowego naliczone na dzień 31-12-2018 r.

(Pozycja bilansu – Pasywa D.II.7)

2. Na dzień 31-12-2018 r. w PZD w Kole wystąpiły zobowiązania Powiatu Kolskiego w wysokości 184,50 zł (usługi telekomunikacyjne). **(Pozycja bilansu – Pasywa D.II.1)**
3. W 2018 roku w PZD w Kole wystąpiły koszty z tytułu operacji dokonanych między Powiatem Kolskim. Powyższe koszty dotyczą zakupu usług obcych i wniesionych opłat na rzecz Powiatu Kolskiego. W 2018 r. koszty łącznie wyniosły 3 817,91 zł (bez kosztów opłaty za trwały zarząd 1 962,00 zł) w tym:
 - a) zakup usług obcych – 3 615,41 zł **Pozycja RZiS – B III**
 - b) wniesione opłaty – 202,50 zł **Pozycja RZiS – B IV**
4. W 2018 roku PZD w Kole poniósł wydatki z tytułu operacji dokonanych między Powiatem Kolskim. Powyższe wydatki wynikają z zapłaty za zakupione usługi i wniesione opłaty na rzecz Powiatu Kolskiego – 6 657,72 zł. **Pozycja ZZwFJ – I 1 1.2** (bez wydatków na opłacenie trwałego zarządu – 1 962,00 zł)
5. W 2018 r. Powiatowy Zarząd Dróg w Kole otrzymał nieodpłatnie od Powiatu Kolskiego nieruchomości – grunty o wartości 9 467,00 zł. **Pozycja ZZwFJ – I 1 1.6.**
6. W 2018 r. Powiatowy Zarząd Dróg w Kole przekazał nieodpłatnie Powiatowi Kolskiemu nieruchomości - grunty o łącznej wartości 9 648,50 zł **Pozycja ZZwFJ – I 2 2.6.**
7. W 2018 roku Powiatowy Zarząd Dróg w Kole zakupił od Powiatu Kolskiego usługi z zasobu geodezyjnego w wysokości 2 655,70 zł, oraz dokonał opłaty za rejestrację nowego pojazdu 178,50 zł (bez opłaty ewidencyjnej 2,00 zł), które zostały wykorzystane w procesie inwestycyjnym łącznie 2 834,20 zł, które zostały wykorzystane w procesie inwestycyjnym, w związku z czym nie stanowią kosztu w naszej jednostce i nie podlegają wzajemnym wyłączeniom w rachunku zysków i strat.

Koło, dnia 22-03-2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łączkowski

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Kole

mgr inż. Stanisław Kujawa