

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu w Piotrkowie Trybunalskim ul. J. Dąbrowskiego 7 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
		 037A501BB7A31087
Numer identyfikacyjny REGON 590654581	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Wstęp

Zarząd Dróg Powiatowych w Piotrkowie Trybunalskim jest jednostką organizacyjną Powiatu Piotrkowskiego, nieposiadającą osobowości prawnej.
Siedziba:
ul. J. Dąbrowskiego 12, 97-300 Piotrków Trybunalski.
Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
Sprawozdanie jednostkowe.

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Zarządu Dróg Powiatowych w Piotrkowie Trybunalskim, jako jednostki organizacyjnej Powiatu Piotrkowskiego, jest realizacja zadań Powiatu w zakresie dróg powiatowych, w tym wykonywanie czynności zarządcy dróg powiatowych z zakresu planowania, budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg powiatowych.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1) Wartości niematerialne i prawne:
a) ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia pomniejszona o podatek VAT naliczony przysługujący odliczeniu,
b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji,
c) otrzymane w drodze darowizny - w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej.
Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; dla oprogramowania komputerów i praw autorskich - nie więcej niż 50%, oznacza to , że amortyzuje się je nie krócej niż 2 lata.
Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
2) Środki trwałe
Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia pomniejszonej o podatek VAT naliczony przysługujący odliczeniu,
b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości rynkowej, natomiast w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokościach określonych w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej.
c) w przypadku zakupu komputera lub laptopa wraz z oprogramowaniem - wartość oprogramowania integralnie związanego z konkretnym urządzeniem zwiększa jego wartość.
Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.
Środki trwałe umarzane są stopniowo (z wyjątkiem gruntów), według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są książki. Meble i dywany, inwentarz żywy.
3) Środki trwałe w budowie (inwestycje)- wyceniane są w cenie nabycia (pomniejszonej o podatek VAT naliczony przysługujący odliczeniu) wszystkich zużytych do ich wytworzenia rzeczowych składników majątku, usług obcych, powiększone o wartość wynagrodzeń za pracę wraz z pochodnymi, wartość świadczeń nieodpłatnych oraz inne koszty dające się zaliczyć o wartości początkowej wytworzonych w toku inwestycji przedmiotów majątkowych - aktywów trwałych w tym również: a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług , b) opłaty notarialne, sądowe, itp.,
Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.
4) Należności - na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności.
Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin przypada na bieżący rok budżetowy ujmuje się na koncie 221 "Należności z tytułu dochodów budżetowych". Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach, ujmuje się na koncie 226 "Długoterminowe należności budżetowe".
5) Materiały - zakupione materiały odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, a wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się metodą FIFO.
6) Zobowiązania (krótkoterminowe) - na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
7) Środki pieniężne i rachunki bankowe oraz pozostałe aktywa i pasywa - w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy.
8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów - z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uor), nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych, prognozy za media, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, itp.
9. Zasady ustalania wyniku finansowego.
1) Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
2) Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „4” według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, od których odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są naliczane raz w roku.
3) Ewidencja „przychodów i kosztów ich uzyskania” prowadzona jest na kontach zespołu „7” z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji

budżetowej dochodów:

a) z przychodów z tytułu dochodów budżetowych,

b) z przychodów i kosztów finansowych,

c) z pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,

4) Na wynik finansowy składają się przeksięgowania sald kont zespołu „4” oraz kont zespołu „7”.

5) W rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) koszty ujęte w paragrafach wydatków podporządkowane są do właściwych pozycji kont kosztów rodzajowych.

inne informacje

inne informacje

Na dzień 31.12.2024 r. Dyrektorem jednostki była Dorota Stańczak.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.

Księgi rachunkowe Zarządu Dróg Powiatowych w Piotrkowie Trybunalskim w 2024 roku prowadzone były w siedzibie Zarządu Dróg Powiatowych w Piotrkowie Trybunalskim.

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 wieczystie 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

2025-03-18

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			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											
590654581											
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 dotyczące oprogramowania komputerowego	32 529,85	0,00	5 693,67	0,00	5 693,67	0,00	0,00	0,00	0,00	38 223,52
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.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	32 529,85	0,00	5 693,67	0,00	5 693,67	0,00	0,00	0,00	0,00	38 223,52
1.1.	Grunt	55 219 594,29	0,00	502 739,85	611 774,00	1 114 513,85	0,00	0,00	633 953,00	633 953,00	55 700 155,14
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	169 128 753,62	0,00	27 812 608,13	0,00	27 812 608,13	0,00	0,00	0,00	0,00	196 941 361,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 312 352,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 352,13
1.4.	Środki transportu	1 552 785,96	0,00	804 783,00	0,00	804 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 568,96
1.5.	Inne środki trwałe	295 999,11	0,00	44 672,21	0,00	44 672,21	0,00	0,00	0,00	0,00	340 671,32
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	228 509 485,11	0,00	29 164 803,19	611 774,00	29 776 577,19	0,00	0,00	633 953,00	633 953,00	257 652 109,30

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu 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 komputerowego	32 529,85	0,00	5 693,67	0,00	5 693,67	0,00	0,00	0,00	0,00	38 223,52	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)	32 529,85	0,00	5 693,67	0,00	5 693,67	0,00	0,00	0,00	0,00	38 223,52	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	55 219 594,29	55 700 155,14
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	46 603 691,57	0,00	8 424 417,26	0,00	8 424 417,26	0,00	0,00	0,00	0,00	55 028 108,83	122 525 062,05	141 913 252,92
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 887 926,77	0,00	97 360,97	0,00	97 360,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 985 287,74	424 425,36	327 064,39
1.4.	Środki transportu	836 951,53	0,00	141 657,18	0,00	141 657,18	0,00	0,00	0,00	0,00	978 608,71	715 834,43	1 378 960,25
1.5.	Inne środki trwałe	295 999,11	0,00	44 672,21	0,00	44 672,21	0,00	0,00	0,00	0,00	340 671,32	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	49 624 568,98	0,00	8 708 107,62	0,00	8 708 107,62	0,00	0,00	0,00	0,00	58 332 676,60	178 884 916,13	199 319 432,70

2025-03-18

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			Status: roboczy
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON							
590654581							
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

Główny księgowy

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Załącznik nr 1.4.			
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Status: roboczy	
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
Razem (m²):						
Razem (zł):						

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski					
Numer identyfikacyjny REGON 590654581				sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
				Status: roboczy	
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	16 789,50	0,00	0,00	16 789,50
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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON							
590654581							
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						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
		Numer identyfikacyjny REGON 590654581		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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
	Ogółem:					

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

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
Numer identyfikacyjny REGON				sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Status: roboczy
590654581						
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
	Ogółem:					

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

Główny księgowy

2025-03-18
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.	
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski			Status: roboczy	
Numer identyfikacyjny REGON 590654581				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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
	Razem:		0,00	0,00

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.	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

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 ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski					
Numer identyfikacyjny REGON					
590654581		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Status: roboczy	
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

Główny księgowy

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				Status: roboczy			
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

2025-03-18

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 ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski				
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
				Status: roboczy
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
	Razem:		0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2025-03-18

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 ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski				
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			Status: roboczy	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-18
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski				
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			Status: roboczy	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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:	2 015 763,12	1 369 738,71	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	2 015 763,12	1 369 738,71	
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	2 015 763,12	1 369 738,71	

Główny księgowy

2025-03-18

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 ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			Status: roboczy
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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	2 467 637,86	
2.	Nagrody jubileuszowe	37 941,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	61 456,80	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	77 976,29	
	Ogółem	2 645 011,95	

Główny księgowy

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski		
Numer identyfikacyjny REGON		Status: roboczy
590654581	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Główny księgowy	2025-03-18 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Status: roboczy		
590654581							
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	
	Ogółem:						

Główny księgowy

2025-03-18

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 ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Status: roboczy	
590654581					
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	
	Ogółem:				

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 ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON 590654581			Status: roboczy
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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

Główny księgowy

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON			
590654581		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	Status: roboczy
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

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski		
Numer identyfikacyjny REGON		Status: roboczy
590654581	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Główny księgowy	2025-03-18 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zarząd Dróg Powiatowych ul. J. Dąbrowskiego 12 97-300 Piotrków Trybunalski		
Numer identyfikacyjny REGON		Status: roboczy
590654581	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Główny księgowy	2025-03-18 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------