

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	Poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II
1.	221	nal. z tyt.doch.budżet. - za zajęcie pasa drogowego	202 337,71		poz. B.II.4	202 337,71
2.	221	nal. z tyt.doch.budżet. - odsetki za nieterm.wpłaty	24 897,83		poz. B.II.4	24 897,83
3.	221	nal. z tyt.doch.budżet. - kara umowna	3 700,00		poz. B.II.4	3 700,00
4.	234	nal.od pracowników - pożyczki mieszkaniowe	21 326,00		poz. B.II.4	21 326,00
5.	240-11	nal. z tyt.doch.budżet. - roszczenia sporne i uznane gwarancje	828,92		poz. B.II.4	828,92
6.	290	odpisy aktualizujące należności		230 387,46	poz.B.II.4	-230 387,46
Razem:			253 090,46	230 387,46	0,00	22 703,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	Poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług - płatnik ZDP	263 501,10	poz.D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	poz.D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tyt ubezpieczeń społecznych (z tyt.dodatkowego wynagrodzenia rocznego)	22 610,62	poz.D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023r.)	113 433,13	poz.D.II.4
5.	240-20	Zobowiązania z tytułu zajęć komorniczych	1 476,00	poz.D.II.5
6.	240-22	Pozostałe zobowiązania (PPK)	802,36	poz.D.II.5
7.	240-02	Sumy obce - depozyty (zabezp.wykonania umów + odsetki)	244 862,71	poz.D.II.6
Razem:			646 685,92	

.....
(główny księgowy)

13.03.2024
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						0,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje aktywów bilansu "Należności od budżetów" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						0,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						0,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje aktywów bilansu "Pozostałe należności" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	655	kara umowna	600/60014/0950		31.12.2023	3 700,00
						3 700,00
2.	1157	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	164 180,00
3.	1188	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	40,00
4.	370	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	12 973,09
5.	586	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	11 597,70
6.	656	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	175,00
7.	668	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	4 752,00
8.	705	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	7 058,52
9.	920	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490		31.12.2023	224,40
10.	981A	zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490	31.12.2023		1 337,00
						202 337,71
11.	042	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	12,17
12.	081	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	102,72
13.	1057	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	2,01
14.	1071	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,95
15.	1092	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	53,91
16.	1095	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,54
17.	1188	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	2,58
18.	238	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	12,64
19.	286	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	333,22
20.	312	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,31
21.	336	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	6,32
22.	349	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,48
23.	370	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	1 321,92
24.	374	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	6,35
25.	377	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	87,38
26.	395	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	1,52
27.	501	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	3 013,33
28.	502	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	114,78
29.	586	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	4 886,51
30.	649	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	352,44
31.	655	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	178,82
32.	656	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	544,56
33.	666	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	9,09
34.	668	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	6 268,36
35.	700	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,21
36.	705	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	7 474,05
37.	726	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	4,67
38.	743	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,26
39.	765	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,17
40.	777	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	1,19
41.	801	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	7,81
42.	804	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,18
43.	805	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,16
44.	810	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	2,26
45.	824	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,56
46.	828	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	2,39
47.	852	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,42
48.	855	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	1,40
49.	862	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	2,02
50.	898	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,54
51.	912	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,13
52.	915	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	4,14

53.	920	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	80,80
54.	933	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,02
55.	975	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	1,39
56.	987	odsetki od nieterm.pl.	758/75814/0920		31.12.2023	0,15
						24 897,83
57.	Pracownik ZDP - E01	pożyczka ZFŚS	234-01-E01		31.12.2023	4 488,00
58.	Pracownik ZDP - E05	pożyczka ZFŚS	234-01-E05		31.12.2023	1 854,00
59.	Pracownik ZDP - E09	pożyczka ZFŚS	234-01-E09		31.12.2023	2 244,00
60.	Pracownik ZDP - E13	pożyczka ZFŚS	234-01-E13		31.12.2023	4 532,00
61.	Pracownik ZDP - E24	pożyczka ZFŚS	234-01-E24		31.12.2023	1 632,00
62.	Pracownik ZDP - E60	pożyczka ZFŚS	234-01-E60		31.12.2023	5 768,00
63.	Pracownik ZDP - E61	pożyczka ZFŚS	234-01-E61		31.12.2023	808,00
						21 326,00
64.	190	zajęcie pasa - rosz. sporne	756/75618/0490		31.12.2022	645,38
65.	190	odsetki	758/75814/0920		31.12.2022	183,54
						828,92
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						253 090,46

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu
"Zobowiązania z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	148	faktura	600/60013/4210		31.12.2023	2 794,07
2.	1216	faktura	600/60013/4300		31.12.2023	41 547,58
3.	400	faktura	600/60013/4300		31.12.2023	5 022,00
4.	581	faktura	600/60013/4300		31.12.2023	432,00
5.	010	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	753,17
6.	012	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	35 789,54
7.	027	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	221,40
8.	100	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	4 567,86
9.	1105	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	45 592,01
10.	280	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	1 773,61
11.	347	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	745,24
12.	360	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	1 253,00
13.	380	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	350,94
14.	397	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	6 295,42
15.	484	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	60,00
16.	527	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	255,00
17.	951	faktura	600/60014/4210		31.12.2023	4 858,50
18.	1208	faktura	600/60014/4270		31.12.2023	800,00
19.	947	faktura	600/60014/4270		31.12.2023	650,00
20.	969	faktura	600/60014/4270		31.12.2023	1 088,55
21.	1142	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	2 200,00
22.	1159	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	9 175,80
23.	1191	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	285,61
24.	213	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	71 122,36
25.	280	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	73,80
26.	581	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	648,00
27.	688	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	21 815,20
28.	951	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	1 230,00
29.	649	faktura	600/60014/4300		31.12.2023	1 286,40
30.	013	faktura	750/75020/4210		31.12.2023	16,59
31.	101	faktura	750/75020/4210		31.12.2023	765,47
32.	029	faktura	750/75020/4300		31.12.2023	31,98
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						263 501,10

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS	skł. ub.społeczne - płatnik	600/60013/4110		31.12.2023	4 097,21
2.	ZUS	skł. fundusz pracy - płatnik	600/60013/4120		31.12.2023	424,92
3.	ZUS	skł. ub.społeczne - płatnik	750/75020/4110		31.12.2023	16 388,82
4.	ZUS	skł. fundusz pracy - płatnik	750/75020/4120		31.12.2023	1 699,67
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						22 610,62

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023r.	600/60013/4040	31.03.2024	22 600,00
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023r.	750/75020/4040	31.03.2024	90 833,13
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				113 433,13

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

**Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień
31.12.2023 r.**

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Opłaty na PPK	750/75020/4710	15.01.2024	249,70
2.	Opłaty na PPK	750/75020/4010	15.01.2024	332,93
3.	Opłaty na PPK	750/75020/4710	15.04.2024	219,73
4.	Zobowiązanie z tyt. egzekucji komorniczej	600/60095/4300	31.01.2023	1 476,00
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				2 278,36

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota w zł
1.	Zwrot za rozm. telefon. prywatne	600/60014/0970	24,66
2.	Wpływy ze sprzedaży drewna opałowego	600/60014/0970	1 194,18
3.	Wpływy z tyt. upomnienia	600/60014/0970	13,09
4.	Dochody z tyt. najmu mieszkań i gruntu	700/70005/0750	10 162,13
5.	Wpływy z tyt.opłat za zajęcie pasa drogowego	756/75618/0490	260 050,04
6.	Wpływy z tyt.opłat za zajęcie pasa drogowego - opłaty roczne	756/75618/0490	284 089,51
7.	Odsetki od nieterm. wpłat opł.za zaj.pasa i inne	758/75814/0920	751,02
razem przychody:			556 284,63

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota w zł
1.	Nieodpłatne przyjęcie drewna z wycinki	600/60014	1 470,09
2.	Przychody z tyt. kar i odszkodowań	600/60014/0950	31 774,29
3.	Należne jednostce wynagrodzenie płatnika	600/60014/0970	546,00
4.	Za sprzedaż złomu	600/60014/0970	4 380,60
razem przychody:			38 170,98

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących między pozostałymi jednostkami Powiatu Lwóweckiego

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim

Lp.	Należności wg. Pozycji bilansowych	z zł.
I.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE A.III	0,00
II.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	0,00
III.	NALEŻNOSCI OD BUDŻETÓW B.II.2	0,00
IV.	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI B.II.4	0,00
V.	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	0,00
RAZEM:		0,00

Lp.	Zobowiązania wg. Pozycji bilansowych	w zł.
I.	ZOBOWIAZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00
II.	ZOBOWIAZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	0,00
III.	ZOBOWIAZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	0,00
IV.	POZOSTAŁE ZOBOWIAZANIA D.II.5	0,00
V.	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	0,00
RAZEM:		0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

13.03.2024 r.
(data)

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim

Nazwa jednostki powiązanej: Starostwo Powiatowe w Lwówku Śląskim/Powiat Lwówecki

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
8.	Dotacje	0,00
9.	Inne przychody operacyjne	0,00
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
11.	Odsetki	0,00
12.	Inne	0,00
B.	Koszty	496,99
1.	Amortyzacja	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00
3.	Usługi obce	330,70
4.	Podatki i opłaty	166,29
5.	Wynagrodzenia	0,00
6.	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
10.	Pozostałe obciążenia	0,00
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00
12.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
13.	Odsetki	0,00
14.	Inne	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

13.03.2024 r.
(data)

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim

Nazwa jednostki powiązanej:

.....

Wyszczególnienie		Nr i nazwa dokumentu	kwota
I.	Należności krótkoterminowe		0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		0,00
2.	Należności od budżetów		0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00
4.	Pozostałe należności		0,00
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00
II.	Należności długoterminowe		0,00

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim

Nazwa jednostki powiązanej:

Wyszczególnienie		Nr i nazwa dokumentu	kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów		0,00
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00
5.	Pozostałe zobowiązania		0,00
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów		0,00
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

13.03.2024 r.

(data)

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim

Nazwa jednostki powiązanej: Powiat Lwówecki

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	wartość netto
1.	Droga powiatowa 2494D Krobica-Przecznica	PT/12/23	4 286 335,71
2.	Droga powiatowa 2509D Lwówek Śląski-Sobota	PT/13/23	2 292 802,62
3.	Działka 192/4 Radoniów	GŚ.6844.6.2022.2	28 080,00
4.	Działka 192/5 Radoniów	GŚ.6844.6.2022.2	4 920,00
5.	Działka 192/7 Radoniów	GŚ.6844.6.2022.2	7 080,00
6.	Działka 292/3 Krzewie Wlk.	GŚ.6844.6.2022.3	72 869,75
razem			6 692 088,08

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim

Nazwa jednostki powiązanej: Powiat Lwówecki

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	wartość netto
1.	Działka 91/1 Przeździec	Uchwała XL/51/22 z 30.09.2022	24 000,00
2.	Działka 13 Wleń 1	Uchwała XL/51/22 z 30.09.2022	11 265,00
razem			35 265,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

13.03.2024 r.
(data)

INFORMACJA

DODATKOWA

**ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
W LWÓWKU ŚLĄSKIM
ul. Szpitalna 4, 59-600 Lwówek Śląski**

**Sprawozdanie finansowe za okres
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie **Zarządu Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim z siedzibą ul. Szpitalna 4, 59-600 Lwówek Śląski za rok 2023**, na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa,*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki,*
- *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte, wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi obcymi i własnymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujęte zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności przedstawianego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych jednostki.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Data: 15 marca 2024 roku

.....
(pieczęć i podpis)
osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
(pieczęć i podpis)
Dyrektor/Kierownik
jednostki

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe **Zarządu Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim z siedzibą ul. Szpitalna 4, 59-600 Lwówek Śląski** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim działa na podstawie *(przedmiot działalności jednostki budżetowej określony w statucie lub określony w ustawie)* **ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych** (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 645 ze zm.).

Do zadań jednostki należy (wg rodzajów działalności – należy wymienić zgodnie z PKD):

Działalność podstawowa: **Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy.**

Działalność drugorzędna: ---- .

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

nie dotyczy.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów

budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Zarząd Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych **Zarządu Dróg Powiatowych w Lwówku Śląskim** ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Zakupione materiały tj. paliwa do pojazdów i sprzętu, materiały do zimowego utrzymania dróg składowane na placach składowych obcych wykonawców, w momencie zakupu spisywane są w ciężar kosztów. Na dzień bilansowy w drodze spisu z natury ustala się ich stan korygując odpowiednio koszty zużycia materiałów.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Podstawowe środki trwałe (z wyłączeniem gruntów i dóbr kultury) oraz podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową (systematyczne rozłożenie wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji) przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, a odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, i do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie umorzenia z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór.

Pozostałe środki trwałe i WNiP (w tym m.in. odzież, meble) umarza się jednorazowo, spisując 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: (zastosowano metody i stawki):

Przy dokonywaniu odpisów aktualizacyjnych wartość należności bierze się pod uwagę wiek należności (zasada wiekowania), zależnie od okresu zalegania w miesiącach:

- do 6 miesięcy zalegania z płatnością – bez odpisu aktualizacyjnego,

- powyżej 6 miesięcy do roku zalegania z płatnością – odpis aktualizacyjny w wysokości 50% należności,
- powyżej roku zalegania z płatnością - odpis aktualizacyjny w wysokości 100% należności.

Należności wątpliwe podlegają odpisom aktualizującym należności w 100% (należność główna i odsetki), ustalonym na dzień bilansowy.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: *nie dotyczy – wobec braku umów leasingowych jednostka nie precyzowała zasad w tym zakresie.*

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

- podstawowe środki trwałe oraz WNiP – środki trwałe oraz WNiP o wartości początkowej powyżej 10.000 zł oraz bez względu na wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach 0-2 KŚT - ewidencja ilościowo-wartościowa,
- pozostałe środki trwałe oraz WNiP :
 - do 100 zł - bez ewidencji,
 - od 100 zł do 500 zł oraz bez względu na wartość – rodzajowo wyodrębnione składniki majątkowe stanowiące wyposażenie miejsc pracy (w tym: radiomagnetofony, wentylatory biurowe stojące i biurkowe, lampki biurkowe, czajniki elektryczne, kalkulatory taśmowe, aparaty telefoniczne zwykłe stacjonarne i przenośne (bez faksów), podstawki/uchwyty pod telefon i na dokumenty, telefony komórkowe, urządzenia biurowe: gilotyny, obcinarki, bindownice, laminatory, niszczarki, zegary biurowe, godła, tablice korkowe i inne tablice wiszące, kasetki na pieniądze i dokumenty, numerytory, wizytowniki, apteczki, szafki na klucze i podobne, wieszaki stojące i wiszące, dziurkacze i zszywacze profesjonalne oraz kosze na śmieci) - ewidencja ilościowa,
 - od 500 zł do 10.000 zł włącznie oraz bez względu na wartość meble stanowiące wyposażenie jednostki - ewidencja ilościowo-wartościowa.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

Zarząd Dróg Powiatowych prowadzi gospodarkę magazynową materiałów nabywanych przez jednostkę i przeznaczonych do realizacji zadań rzeczowych i bieżącej działalności, w

szczegółności do zimowego utrzymania dróg oraz do zużycia na potrzeby ogólne tj. piasek, sól, mieszanka piaskowo-solna (składowane na placu składowym SD), masa bitumiczna, znaki drogowe i ich elementy, urządzenia bezpieczeństwa ruchu drogowego – bariery itp.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1) w przypadku odpłatnego nabycia (zakupu) – według ceny nabycia lub ceny zakupu (jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości), zwiększonej o:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania oraz związane z nim różnice kursowe pomniejszone o przychody z tego tytułu,

2) w przypadku środka trwałego otrzymanego w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – wycena może być w wysokości określonej w decyzji właściwego organu. W przypadku braku określenia w decyzji wartości: ustalenie wartości powinno odbyć się wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego (gruntu); do wyceny drogi publicznej nie będącej przedmiotem obrotu rynkowego stosuje się podejście kosztowe: wartość odtworzeniową oblicza się jako różnicę między jej kosztem odtworzeniowym tj. kosztem wybudowania nowej drogi o zbliżonych parametrach, a wartością zużycia wyznaczoną procentowo).

3) w przypadku nabycia w drodze spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości,

4) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy braku według wartości godziwej i ewentualne dotychczasowe zużycie,

5) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,

6) w przypadku utworzenia nowego podmiotu gospodarczego na bazie zlikwidowanego (przekształconego, połączonego, podzielonego) podmiotu gospodarczego – w wysokości dotychczasowej wartości brutto, na którą składają się wartość początkowa (po aktualizacji) i dotychczas naliczone zaktualizowane umorzenia wynikające z ewidencji zlikwidowanego podmiotu,

7) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów rzeczywiście poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę.

Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych (przepisy szczególne dla obcych ŚT), następuje w wyniku ich ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji adaptacji, modernizacji – unowocześnieniu środka trwałego, nabyciu części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10.000 zł).

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według – j.w.

Nieruchomości będące w trwałym zarządzie – zgodnie z decyzją organu, ewidencja ilościowo-wartościowa.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według:

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe zaliczone do finansowych aktywów trwałych wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia (dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności).

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia (zakupu), z tym że:

- materiały do zimowego utrzymania dróg (np. sól, piasek) składowane na placach wykonawców świadczących usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu, z tym że ich stan ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy, a wartość tego stanu odpowiednio koryguje koszty zużycia materiałów w korespondencji z kontem 310. Wycena następuje wg ceny przeciętnej.
- paliwo zatankowane do baków pojazdów i sprzętu odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu, z tym że jego stan ustala się w drodze spisu z natury na dzień

bilansowy a wartość tego stanu odpowiednio koryguje koszty zużycia materiałów w korespondencji z kontem 310. Wycena następuje wg cen zakupu, na podstawie ostatniej faktury zakupowej.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia lub cen rynkowych zależnie od tego, która jest niższa (akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne środki pieniężne); w wartości godziwej (krótkoterminowe papiery wartościowe dla których nie istnieje aktywny rynek). Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej.

5. INNE INFORMACJE

Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.

W roku 2023 dokonano inwentaryzacji materiałów pędnych (paliwa w bakach pojazdów i sprzętu) oraz materiałów do zimowego utrzymania dróg znajdujących się na placach składowych obcych wykonawców, które w chwili zakupu w trakcie roku odpisano w ciężar kosztów. Na dzień 31.12.2023 r. ustalono ich stan na kwotę 31 405,35 zł. i zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości jednostki, skorygowano koszty zużycia materiałów.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchody, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów, tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

*Załącznik nr 3 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (jednostka nie dysponuje informacjami dot. aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych)***

- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

*Załącznik nr 4 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

*Załącznik nr 5 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (jednostka nie użytkuje wieczysto gruntów)***

- 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

*Załącznik nr 6 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 1.6 Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

*Załącznik nr 7 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (jednostka nie posiada papierów wartościowych)***

- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

*Załącznik nr 9 informacji dodatkowej – **nie dotyczy***

- 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

*Załącznik nr 10 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 1.10 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 11 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

*Załącznik nr 12 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

*Załącznik nr 13 informacji dodatkowej - **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 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.

*Załącznik nr 14 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

- 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

- 1.16 Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

*Załącznik nr 18 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

- 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

*Załącznik nr 20 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

- 2.4 Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych

nie dotyczy

- 2.5 Inne informacje

*Załącznik nr 21 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

*Załącznik nr 22 informacji dodatkowej – **nie dotyczy (nie wystąpiły)***

Lwówek Śląski, dnia 15.03.2024 r.

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzęt wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

(wartość brutto)																
Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r	zwiększenia						zmniejszenia						stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r	
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzna (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
				zakup bezpośredni	inwestycja polegająca na budowie											
1.	wartości niematerialne i prawne, w tym:	30 640,84	0,00	1 205,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 846,24	
a)	wnip umarzane stopniowo														0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	30 640,84		1 205,40											31 846,24	
2.	środki trwałe, w tym:	53 221 725,67	0,00	750 168,30	1 262 258,58	6 692 088,08	0,00	0,00	0,00	67 107,59	0,00	14 200,00	0,00	0,00	61 844 933,04	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	5 137 525,51				112 949,75				67 107,59					5 183 367,67	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	101 452,26													101 452,26	
c)	obiekt inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	44 394 120,26			1 262 258,58	6 579 138,33									52 235 517,17	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	49 936,99										12 200,00			37 736,99	
e)	urządzenia techniczne (grupa 4 KŚT)	13 590,75		10 172,01											23 762,76	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	1 534 160,14		140 494,29											1 674 654,43	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	13 284,00													13 284,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	1 977 655,76		599 502,00								2 000,00			2 575 157,76	
i)	narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	0,00													0,00	
j)	inwentarz żywy (grupa 9 KŚT)	0,00													0,00	
3.	dobra kultury	0,00													0,00	
4.	uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00													0,00	
5.	pozostałe środki trwałe w używanie (wypożyczenie)	407 257,22		25 423,08								22 528,68			410 151,62	
RAZEM		53 659 623,73	0,00	776 796,78	1 262 258,58	6 692 088,08	0,00	0,00	0,00	67 107,59	0,00	36 728,68	0,00	0,00	62 286 930,90	

*inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, decyzje ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzęt wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

(Umorzenie)															
Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r	zwiększenia					zmniejszenia						stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r	wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzna (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
				planowa	poza-planowa										
1.	wartości niematerialne i prawne, w tym:	30 640,84	0,00	1 205,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 846,24	0,00
a)	wnip umarzane stopniowo													0,00	0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	30 640,84		1 205,40										31 846,24	0,00
2.	środki trwałe, w tym:	22 097 077,98	0,00	2 289 256,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 682,67	0,00	0,00	0,00	24 372 651,36	37 472 281,68
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00	5 183 367,67
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	101 452,26												101 452,26	0,00
c)	obiekt inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	19 162 630,44		2 063 421,86										21 226 052,30	31 009 464,87
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	32 770,92		1 672,30						11 956,00				22 487,22	15 249,77
e)	urządzenia techniczne (grupa 4 KŚT)	13 590,75												13 590,75	10 172,01
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	1 144 350,43		138 780,11										1 283 130,54	391 523,89
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	13 284,00												13 284,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	1 628 999,18		85 381,78						1 726,67				1 712 654,29	862 503,47
i)	narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	0,00												0,00	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9 KŚT)	0,00												0,00	0,00
3.	dobra kultury	0,00												0,00	0,00
4.	uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00	0,00
5.	pozostałe środki trwałe w użytkowanie (wypożyczenie)	407 257,22		25 423,08						22 528,68				410 151,62	0,00
RAZEM		22 534 976,04	0,00	2 315 884,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 211,35	0,00	0,00	0,00	24 814 649,22	37 472 281,68

*inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka
dysponuje takimi informacjami**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa
1.	wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00
a)	wnip umarzane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2.	środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
a)			
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekt inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	urządzenia techniczne (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9 KŚT)		
3.	dobra kultury		
4.	uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5.	pozostałe środki trwałe w używaniu (wypożyczenie)		
RAZEM		0,00	0,00

.....
(główny księgowy)13.03.2024 r.
(data).....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Justyna Połaczewska

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	wartości niematerialne i prawne				0,00
1.2	środki trwałe				0,00
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
2.	długoterminowe aktywa trwale finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	akcje i udziały				0,00
2.2	inne papiery wartościowe				0,00
2.3	inne				0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Justyna Połaczewska

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m2	wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
	-	-

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
Urządzenia techniczne i maszyny	-
Inne papiery wartościowe	-
Inne środki trwałe	-

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	-	-
Udziały	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne środki trwałe	-	-
Razem:	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023 r.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	(umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
długoterminowe					
krótkoterminowe					
opłaty stanowiące dochody JST	23 271,55	182 034,54	0,00	0,00	205 306,09
różne rozliczenia finansowe - odsetki	22 241,32	3 584,90	0,00	744,85	25 081,37
Razem	45 512,87	185 619,44	0,00	744,85	230 387,46

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu
prawnego okresie spłaty na koniec 2023 roku**

wyszczególnienie	okres ważności			Razem:
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Zobowiązania, w tym:	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d) pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

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

wyszczególnienie	Razem:
1. Leasing finansowy	-
2. Leasing zwrotny	-
Razem:	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2023 r.

wyszczególnienie	Razem:
1. Hipoteki	-
2. Przewłaszczenia na zabezpieczenie	-
3. Zastaw	-
4. Kaucja pieniężna	-
5. Inne	-
Razem:	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia	-	-	-
Kaucje i gwarancje	-	-	-
Razem:	0,00		0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe za okres od 01.01.2023 r do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg. stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
1.1			
1.2			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
2.1			
2.2			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
3.1			
3.2			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
4.1			
4.2			
...			
Razem:		0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2023 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Wadia	0,00
2.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	817 122,57
2.1	Gwarancja nr 280000142751 z dnia 06.09.2017r.	21 201,19
2.2	Gwarancja nr 280000142773 z dnia 14.09.2017r.	14 703,10
2.3	Gwarancja nr 280000151444 z dnia 12.04.2018r.	9 877,70
2.4	Gwarancja nr 280000153794 z dnia 18.07.2018r.	9 877,53
2.5	Gwarancja nr 912700156295 z dnia 14.08.2018r.	8 984,17
2.6	Gwarancja nr 280000158102 z dnia 19.09.2018r.	5 996,38
2.7	Gwarancja nr 280000153948 z dnia 18.09.2018r.	5 612,71
2.8	Gwarancja nr 912700272703 z dnia 27.06.2019r.	10 742,90
2.9	Gwarancja nr 912700272626 z dnia 27.06.2019r.	10 441,40
2.10	Gwarancja nr 32GG10/0601/19/0011 z dnia 04.11.2019r.	5 859,55
2.11	Gwarancja nr 998056147792 i nr 998056147793 z dnia 05.03.2020r.	877,18
2.12	Gwarancja nr 998-A918061 i nr 998-A918062 z dnia 05.08.2020r.	3 520,48
2.13	Gwarancja nr 912700441891 z dnia 24.09.2020r.	4 061,74
2.14	Gwarancja nr 912700441369 z dnia 24.09.2020r.	1 657,20
2.15	Gwarancja nr 912700458527 z dnia 12.11.2020r.	7 223,05
2.16	Gwarancja nr 912700553922 z dnia 29.06.2021r.	5 732,61
2.17	Gwarancja nr 912700557998 z dnia 08.07.2021r.	4 705,99
2.18	Gwarancja nr 32GG10/0601/21/0017 z dnia 08.09.2021r.	6 328,02
2.19	Gwarancja nr 32GG10/0601/22/0009 z dnia 05.05.2022r.	64 212,18
2.20	Gwarancja nr 9980561762(02) i (03) z dnia 23.06.2022r.	2 549,75
2.21	Gwarancja nr 32GG10/0601/22/0019 z dnia 13.07.2022r.	213 725,94
2.22	Gwarancja nr 908578876026 z dnia 21.09.2022r.	6 862,56
2.23	Gwarancja nr 920028750575+aneks nr 1 z dnia 13.12.2022	18 852,21
2.24	Gwarancja nr 32GG10/0601/22/0031 z dnia 15.12.2022r.	48 470,72
2.25	Gwarancja nr 32GG10/0601/23/0010 z 12.06.2023	32 751,52
2.26	Gwarancja nr 02GG39/0032/23/0017 z 20.09.2023	14 400,00
2.27.	Gwarancja nr 920036486778 z 09.10.2023	71 793,00
2.28.	Gwarancja nr 32GG10/0601/23/0013 z 14.11.2023	175 538,78
2.29.	Poręczenie nr 80/11/2023PNW z 24.11.2023	20 964,48
2.30.	Poręczenie nr 82/11/2023/PNW z 24.11.2023	9 598,53
Razem:		817 122,57

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

13.03.2024 r.
(data)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Odprawy emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	40 552,98
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
...		
Razem:		40 552,98

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Produkty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych	-	-	-	-	0,00
2.	Inne przyczyny	-	-	-	-	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			nabycie		Nieodpłatnie otrzymane	Inne	rozliczenie środków trwałych w budowie		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	inne	
			Zakup bezpośredni	Inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budowie				
1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:	680 649,04	750 168,30	1 233 133,92	0,00	0,00	750 168,30	1 262 258,58	0,00	0,00	0,00	651 524,38
	odsetki, oraz różnice kursowe, które powiększały koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		680 649,04	750 168,30	1 233 133,92	0,00	0,00	750 168,30	1 262 258,58	0,00	0,00	0,00	651 524,38

13.03.2024 r.
(data)

(kierownik jednostki)

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Przychody	0,00	0,00
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe	-	-
	pozostałe	-	-
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe	-	-
	pozostałe	-	-
2.	Koszty	0,00	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe	-	-
	pozostałe	-	-
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe	-	-
	pozostałe	-	-

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

Inne informacje

Lp.	wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	dane za poprzedni rok budżetowy		dane za bieżący rok budżetowy
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1.	informacja o błędach lat ubiegłych	-					
1.1	korekta przychodów	-					
1.2	korekta kosztów	-					
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	-					
	opis zmiany		-	-			
2.	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości		-	-			
2.1			-	-			
2.2			-	-			
	wyszczególnienie						
3.	dane liczbowe zapewniające porównywalność danych						
3.1					-	-	-
3.2					-	-	-

.....
(główny księgowy)

13.03.2024 r.
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową, majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)

Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1.		
2.		
3.		
4.		

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

sporządził: Justyna Połaczewska

13.03.2024 r.
(data)