


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PZD z/s w Jarantowicach Jarantowice 87-850 Choceń	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON 910870136		1F54C5F50076C696 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Jatczak
(główny księgowy)

2021.03.25
rok mies. dzień

Tadeusz Wiśniewski
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Jatczak

1F54C5F50076C696

DYREKTOR

mgr inż. Tadeusz Wiśniewski

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Jatzak
(główny księgowy)

2021.03.25
rok mies. dzień

Tadeusz Wiśniewski
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Jatzak

1F54C5F50076C696

DYREKTOR


Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki POWIATOWY ZARZĄD DRÓG WE WŁOCŁAWKU Z/S W JARANTOWICACH
1.2	siedzibę jednostki JARANTOWICE
1.3	adres jednostki JARANTOWICE 5, 87-850 CHOCEŃ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ZARZĄDZANIE DROGAMI POWIATOWYMI
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
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) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3) Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 300 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 6) Nie umarza się gruntów. 7) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 8) Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 300 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, a jedynie odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do używania, - w przedziale 300 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 9) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 10) Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej.
5.	Inne informacje Brak
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, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (19+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktuali zacja	Przychody	Przebieg szczenia		Zbyte	Ukwida cja	Inne				Aktuali zacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0				0						0				
2	ŚRODKI TRWAŁE					0				0						0				
1	Grunty	1535310,67		32452,50		32452,50				0	1567763,17					0			1535310,67	1567763,17
2	Budynki i budowle	109497,14				0				0	109497,14	54813,14		2622,99		2622,99		57436,13	54684,00	52061,01
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	138891525,37		14526985,64		14526985,64			267224,04	267224,04	153151286,97	37083564,29		5530817,50		5530817,50	133277,85	42481103,94	101807951,08	110670183,03
4	Kotły i maszyny energetyczne	7817,01				0				0	7817,01	2872,75		547,19		547,19		3419,94	4944,26	4397,07
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0				0				0	0	0		0		0		0	0	0
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	974990,58				0				0	974990,58	473085,50		117624,31		117624,31		590709,81	501905,08	384280,77
7	Urządzenia techniczne	11382,40				0				0	11382,40	4634,12		1038,20		1038,20		5672,32	6748,28	5710,08
8	Środki transportu	78774,70		108294,80		108294,80				0	896069,50	640664,88		161003,83		161003,83		801668,71	147109,82	94400,79
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	4998,33				0				0	4998,33	4998,33				0		4998,33	0	0
Razem		14232296,20	0,00	14667732,94	0,00	14667732,94	0,00	0,00	267224,04	267224,04	156723902,10	38264633,01	0,00	5813654,02	0,00	5813654,02	133277,85	49845009,18	104058663,19	112778795,92

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Brak																		
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																		
	Brak																		
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																		
	Brak																		
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																		
	Brak																		
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																		
	Brak																		
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)																		
	Brak																		
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																		
	Brak																		
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywalnym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																		
	Brak																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	Brak																		
c)	powyżej 5 lat																		
	Brak																		
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																		
	Brak																		
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Brak																		
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																		
	Brak																		
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																		
	Brak																		
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	2 065 448,02																		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj świadczeń pracowniczych</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>10 466,07</td> </tr> <tr> <td>Odprawy emerytalne</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Odprawy rentowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Odprawa pośmiertna</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Odprawy z karty nauczyciela</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>10 466,07</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	Nagrody jubileuszowe	10 466,07	Odprawy emerytalne		Odprawy rentowe		Ekwiwalent za urlop		Odprawa pośmiertna		Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy		Odprawy z karty nauczyciela		Razem	10 466,07
Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																		
Nagrody jubileuszowe	10 466,07																		
Odprawy emerytalne																			
Odprawy rentowe																			
Ekwiwalent za urlop																			
Odprawa pośmiertna																			
Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy																			
Odprawy z karty nauczyciela																			
Razem	10 466,07																		
1.16	inne informacje																		
	Brak																		
2.																			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
	Brak																		
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																		
	367 905,00 odsetki i różnice kursowe nie wystąpiły																		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																		

	13 200,00 zwrot kary za przejazd pojazdem nienormatywnym 8 272,50 przychód z tytułu odszkodowań za szkody komunikacyjne
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 planu dochodów budżetowych Nie dotyczy
2.5	inne informacje Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Janczak

(główny księgowy)

25.03.2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Tomasz Włodarczyk

(kierownik jednostki)