Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	**Powiat Bełchatowski ul.ul. Pabianicka 17/19 97-400 Bełchatów**
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 ... NIP 769-18-... REGON 590653601

STAROSTWO POWIATOWE W BEŁCHATOWIE Wpłynęło dnia 29. 03. 2019 Sekretariat Skarbnika

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie jest jednostką organizacyjną Powiatu Bełchatowskiego, działającą w formie jednostki budżetowej,wykonującą z upoważnienia Zarządu Powiatu zarząd drogami powiatowymi w zakresie planowania, budowy, modernizacji, utrzymania i ochrony dróg zgodnie z ustawą o drogach publicznych.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości , w sposób zgodny z ustawą o rachunkowości oraz z przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Rzeczpospolitej Polskiej.
1. Składniki majątkowe o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne - obejmowane są ewidencją bilansową,i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza kwotę 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres jednego roku.Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza kwotę 10 000,00 zł, nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
Składniki majątkowe powyżej 500,00 zł, ale nie wyższej niż 10 000 zł są uznawane za pozostałe środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne są obejmowane ewidencją bilansową z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji.
Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do używania.
3. Składniki majątkowe o wartości powyżej 100,00 zł, ale nie wyższej niż 500,00 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania. ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej-ilościowej.
4. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100,00 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ani ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.
5.Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się według ceny określonej w tej decyzji.
6.Stany i rozchody materiałów objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się w cenach zakupu wg faktur, rachunków, odpowiednich umów, na podstawie protokołów, w których ustalana jest ilość i rzeczywista cena rynkowa.
7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

Główny Księgowy Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR Powiatowego Zarządu Dróg w Bełchatowie mgr inż. Jerzy Michalak

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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie **ul. ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**		

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A
tel./fax 44 632 79 14
NIP 769-18-37-74 REGON 590653601

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	257 999,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 999,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 991,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 991,74
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**273 991,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**273 991,54**
1.1.	Grunty	133 298,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 298,08
1.1.1.	Grunty 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	131 058 028,40	0,00	7 748 809,83	0,00	7 748 809,83	0,00	0,00	0,00	0,00	138 806 838,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 574 205,80	0,00	31 980,00	0,00	31 980,00	48 556,00	13 921,40	0,00	62 477,40	1 543 708,40
1.4.	Środki transportu	1 894 514,37	0,00	112 074,50	0,00	112 074,50	0,00	42 350,00	0,00	42 350,00	1 964 238,87
1.5.	Inne środki trwałe	9 999,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 999,90
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)**	**134 670 046,55**	**0,00**	**7 892 864,33**	**0,00**	**7 892 864,33**	**48 556,00**	**56 271,40**	**0,00**	**104 827,40**	**142 458 083,48**

Główny Księgowy
Anna Grześczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	257 999,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 999,80	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 991,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 991,74	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**273 991,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**273 991,54**	**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	133 298,08	133 298,08
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	50 079 567,73	0,00	5 996 605,35	122 749,11	6 119 354,46	0,00	0,00	0,00	0,00	56 198 922,19	80 978 460,67	82 607 916,04
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 121 576,73	0,00	107 569,92	0,00	107 569,92	48 556,00	13 921,40	0,00	62 477,40	1 166 669,25	452 629,07	377 039,15
1.4.	Środki transportu	1 573 716,86	0,00	78 254,46	0,00	78 254,46	0,00	28 751,67	0,00	28 751,67	1 623 219,65	320 797,51	341 019,22
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	999,99	0,00	999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	999,99	9 999,90	8 999,91
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**52 774 861,32**	**0,00**	**6 183 429,72**	**122 749,11**	**6 306 178,83**	**48 556,00**	**42 673,07**	**0,00**	**91 229,07**	**58 989 811,08**	**81 895 185,23**	**83 468 272,40**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska
Główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A
tel./fax: 44 633 70-14
NIP 769-18-37-743, R: 590653601

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
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 70 14 NIP 769-18-37-743, R 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
1.	**hipoteka, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**zastaw, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**przewłaszczenie na zabezpieczenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**weksle**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

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.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A NIP 769-18-37-145, R: 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	sprawy sporne, których prawdopobobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiace 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**

ane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A
tel./fax 44 632 79 14
NIP 769-18-37-7[illegible] REGON 590653601

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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

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
Anna Orłaczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów (POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 79 14 NIP 769-18-37-743, R: 590653601)	**Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie**	**Załącznik nr 1.14.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	**65 446,85**	**115 585,96**
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	65 446,85	115 585,96
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	**65 446,85**	**115 585,96**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A NIP 769-18-[illegible] REGON 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 485 515,47
2.	Nagrody jubileuszowe	25 650,25
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	2 730,00
4.	Świadczenia urlopowe	716,24
5.	Inne świadczenia pracownicze	102 972,62
	Ogółem	**1 617 584,58**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A
tel./fax 44 633 ...
NIP 769-18-... REGON 590653601

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
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów** Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	**Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych** sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	**Załącznik nr 1.3.**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						
1		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
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**	**Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**	**Załącznik nr 1.4.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1		powierzchnia (m^2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m^2):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów	**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów**	**Załącznik nr 1.5.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 70 44 NIP 769-18-27-743 R. 590653601

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów** Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych** sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	**Załącznik nr 1.6.**

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 70 14 NIP 769-18-37-743 R. 590653601

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 79 14 NIP 769-18-[illegible] REGON 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**	**ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**	**Załącznik nr 1.7.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 70 41 NIP 769-18-37-742 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Główny Księgowy Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

data

DYREKTOR Powiatowego Zarządu Dróg w Bełchatowie mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 70 14 NIP 769-18-17-243 REGON 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

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

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1.	**zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:**	**0,00**	**0,00**
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	**zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:**	**0,00**	**0,00**
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** NIP 769-18-[illegible], R: 590653601 **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	Ogółem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

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.
Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów** POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów ul. Lipowa 67A tel./fax 44 715 70 74 NIP 769-18-37-743, R: 590653601		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1		0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax ... 632 79 14 NIP 769-1... R. 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 79 14 NIP 769-10-31-743 REGON 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie** **ul. Lipowa 67A** **97-400 Bełchatów**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

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
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 79 14 NIP 769-18-37-743, R: 590653601 **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Powiatowy Zarząd Dróg w Bełchatowie ul. Lipowa 67A 97-400 Bełchatów** POWIATOWY ZARZĄD DRÓG 97-400 Bełchatów, ul. Lipowa 67A tel./fax 44 632 75 14 NIP 769-1... REGON 590653601	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3**	**Załącznik nr 3**
Numer identyfikacyjny REGON **590653601**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Główny Księgowy
Anna Gruszczyńska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg w Bełchatowie
mgr inż. Jerzy Michalak

Kierownik jednostki