



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Dróg Miejskich</b> ul. Warzywna 1  95-200 Pabianice	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Miejska Pabianice
		Wysłać bez pisma przewodniego AA3B9C37E25F230F 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>365914881</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 078 399,48	52 177 451,76	A Fundusz	48 306 461,72	52 346 282,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 160,79	14 950,75	A.I Fundusz jednostki	54 330 122,95	58 064 296,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 055 238,69	52 162 501,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 023 661,23	-5 718 013,72
A.II.1 Środki trwałe	47 472 083,70	51 568 828,81	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	13 929 663,86	15 107 845,56	A.II.2 Strata netto (-)	-6 023 661,23	-5 718 013,72
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 066 927,43	36 038 623,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18 928,68	15 720,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	447 692,97	391 891,60	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	8 870,76	14 747,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 224,13	216 642,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	583 154,99	593 672,20	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	224 224,13	216 642,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 796,92	9 226,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 359,00	11 870,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 943,91	57 125,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 939,50	100 816,18

Joanna Doliwka  
 (główny księgowy)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 BeSTia ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 w Pabianicach  
  
 mgr Joanna Doliwka

2019-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 AA3B9C37E25F230F

ZASTĘP  
 Stanisław Wołosz  
 (Kierownik jednostki)  
 w Pabianicach  
  
 Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 514,79	19 268,61
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 204,07	16 827,25
B Aktywa obrotowe	452 286,37	385 473,10	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	67 906,33	36 707,62	D.II.8 Fundusze specjalne	4 465,94	1 508,09
B.I.1 Materiały	67 906,33	36 707,62	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 465,94	1 508,09
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	357 914,83	330 430,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	252,15	27,71			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	357 662,68	330 402,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 670,01	18 335,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 670,01	18 335,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Doliwka

(główny księgowy)

BeSTia ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach  
mgr Joanna Doliwka

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

AA3B9C37E25F230F

ZASTĘPCA WYKONAWCY  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach


Stanisław Wołosz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 795,20	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>48 530 685,85</b>	<b>52 562 924,86</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>48 530 685,85</b>	<b>52 562 924,86</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
 w Pabianicach  
  
 mgr *Joanna Doliwka*

Joanna Doliwka  
 (główny księgowy)

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
 w Pabianicach  
  
 Stanisław Wołosz

Stanisław Wołosz  
 (kierownik jednostki)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach  
*Doliwka*  
mgr Joanna Doliwka


Joanna Doliwka  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2019-03-27  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

AA3B9C37E25F230F


ZASTĘPCA DYREKTORA  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach  
*Wolosz*  
Stanisław Wołosz

Stanisław Wołosz  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miejskich ul. Warzywna 1 95-200 Pabianice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miejska Pabianice	
Numer identyfikacyjny REGON <b>365914881</b>	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 303CFAECED9D5B1D 	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 828 585,63	1 894 011,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-14 795,20	-14 795,20	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 448,78	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 827 932,05	1 908 807,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 910 219,92	7 646 931,75	
B.I. Amortyzacja	2 651 165,43	3 054 286,15	
B.II. Zużycie materiałów i energii	444 772,46	487 774,68	
B.III. Usługi obce	2 631 418,69	1 894 622,39	
B.IV. Podatki i opłaty	203 178,73	102 913,65	
B.V. Wynagrodzenia	1 606 967,71	1 628 186,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	361 394,46	354 603,38	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 908,06	124 244,63	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 114,38	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	300,00	300,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-6 081 634,29	-5 752 919,95	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	58 862,71	70 150,50	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15 284,55	4 065,04	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	43 578,16	66 085,46	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 319,76	37 025,37	

Joanna Doliwka  
główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH**  
w Pabianicach  
  
mgr Joanna Doliwka

2019-03-27  
rok, miesiąc, dzień  
303CFAECED9D5B1D

Stanisław Wołosz  
kierownik jednostki  
**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
w Pabianicach  
  
Sławomir Wasilczyk

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 319,76	37 025,37
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-6 024 091,34	-5 719 794,82
G.	<b>Przychody finansowe</b>	651,21	1 781,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	651,21	1 781,10
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	221,10	0,00
H.I.	Odsetki	221,10	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-6 023 661,23	-5 718 013,72
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-6 023 661,23	-5 718 013,72

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
w Pabianicach  
*Doliwka*  
mgr Joanna Doliwka

Joanna Doliwka  
główny księgowy

2019-03-27  
rok, miesiąc, dzień

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
w Pabianicach  
*Stanisław Wołosz*  
Stanisław Wołosz

Stanisław Wołosz  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach  
*Doliwka*  
mgr Joanna Doliwka


Joanna Doliwka  
główny księgowy

2019-03-27  
rok, miesiąc, dzień

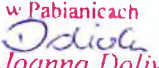
ZASTĘPCA DYREKTORA  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach

*Wołosz*  
Stanisław Wołosz  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Dróg Miejskich</b> ul. Warzywna 1 95-200 Pabianice	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Miejska Pabianice</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>365914881</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>22A379E722CA16E6</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>41 872 300,95</b>	<b>54 330 122,95</b>	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	<b>21 351 403,81</b>	<b>17 514 361,98</b>	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	<b>11 996 873,84</b>	<b>10 279 542,18</b>	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1.4. Środki na inwestycje	<b>6 501 892,11</b>	<b>5 622 538,64</b>	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	<b>2 472 073,81</b>	<b>1 612 281,16</b>	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1.10. Inne zwiększenia	<b>380 564,05</b>	<b>0,00</b>	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	<b>8 893 581,81</b>	<b>13 780 188,82</b>	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	<b>287 588,60</b>	<b>6 023 661,23</b>	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	<b>2 092 145,91</b>	<b>2 052 395,58</b>	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	<b>6 501 892,11</b>	<b>5 622 538,64</b>	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	<b>0,00</b>	<b>81 593,37</b>	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.2.9. Inne zmniejszenia	<b>11 955,19</b>	<b>0,00</b>	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>54 330 122,95</b>	<b>58 064 296,11</b>	

Joanna Doliwka

główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
w Pabianicach  
  
mgr Joanna Doliwka


BeSTia

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

22A379E722CA16E6

Stanisław Wołosz

kierownik jednostki  
**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
w Pabianicach  
  
Stanisław Wołosz


Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 023 661,23	-5 718 013,72
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 023 661,23	-5 718 013,72
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	48 306 461,72	52 346 282,39

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
 w Pabianjach  
  
*mgr Joanna Doliwka*

Joanna Doliwka  
 główny księgowy

2019-03-27  
 rok, miesiąc, dzień

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
 w Pabianjach  
  
 Stanisław Wołosz  
 kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach

*Doliwka*  
mgr Joanna Doliwka

Joanna Doliwka  
główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
w Pabianicach

*Stanisław Wołosz*  
Stanisław Wołosz

Stanisław Wołosz  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA:

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018.

1.

#### 1.1. Nazwa jednostki:

Zarząd Dróg Miejskich w Pabianicach

#### 1.2. Siedziba jednostki:

95-200 Pabianice, ul. Warzywna 1

#### 1.3. Oddziały/Filie:

-

#### 1.4. Adres jednostki:

95-200 Pabianice, ul. Warzywna 1

#### 1.5. NIP: 731-20-53-808

REGON: 365914881

#### 1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) – PKD 4211Z roboty związane z budową dróg i autostrad

Działalność podstawowa:

- 1) wykonywanie obowiązków zarządcy dróg gminnych w rozumieniu ustawy o drogach publicznych

Działalność drugorzędna:

-

Zarząd Dróg Miejskich w Pabianicach działa na podstawie uchwały nr XXVI/331/16 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 16 czerwca 2016 r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego Zarząd Dróg i Zieleni Miejskiej w Pabianicach oraz utworzenia samorządowej jednostki budżetowej Zarząd Dróg Miejskich w Pabianicach.

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Pabianice
- ~~samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego – Miasto Pabianice~~

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

#### 3. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Jednostka/zakład nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

#### 4. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Zarząd Dróg Miejskich w Pabianicach w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

5. Sprawozdanie finansowe Zarządu Dróg Miejskich w Pabianicach z siedzibą w Pabianicach ul. Warzywna 1 zostało sporządzone zgodnie ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r. z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).

6. Zasady polityki rachunkowości w Zarządzie Dróg Miejskich w Pabianicach zostały opisane w Zarządzeniu Dyrektora Nr 2/2018 z dnia 30 marca 2018 w sprawie ustalenia dokumentacji określającej zasady rachunkowości w Zarządzie Dróg Miejskich w Pabianicach.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub ceny zakupu oraz w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu

Udziały i akcje zostały wycenione według ceny nabycia

Inne aktywa finansowe wycenione zostały według ceny nabycia

Należności wycenione zostały według wartości nominalnej

Zapasy materiałów wycenia się według cen ewidencyjnych

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania lub ulepszenia

Odpisy aktualizujące tworzy się do należności przekraczających 12 miesięcy, z wyjątkiem odsetek, na które odpis aktualizujący tworzy się na dzień bilansowy w wysokości tych należności.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie wystąpienia przyszłe zobowiązania

Inne do uzupełnienia (...)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są tworzone

8. Inne informacje:

8.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.

8.2. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

8.3. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

### 1.1. Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych																
I.P.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej						Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+9-16)	
			Przychody*	Przemieszczenia wewnętrzne**	Przekazanie z JST	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Likwidacja	Przekazanie do JST	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	147 719,35						0,00							0,00	147 719,35
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne							0,00							0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	147 719,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 719,35
2.1.	Grunty (grupa 0)	13 929 663,86			1 183 752,24			1 183 752,24				5 570,54			5 570,54	15 107 845,56
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00							0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	63 488 011,23	1 819,15	5 477 204,09	430 141,95			5 911 165,19							0,00	69 399 176,42
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	778 600,54	6 514,46					6 514,46	10 260,61						10 260,61	774 854,39
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 575 576,96		48 906,51				48 906,51							0,00	1 624 483,47
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	34 335,88	41 380,49					41 380,49							0,00	75 716,37
2.	Razem środki trwałe	79 806 188,47	51 714,10	5 526 110,60	1 613 894,19	0,00	0,00	7 191 718,89	10 260,61	0,00	0,00	5 570,54	0,00	0,00	15 831,15	86 982 076,21
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	583 154,99	5 612 650,64					5 612 650,64	5 526 110,60			76 022,83			5 602 133,43	593 672,20
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	80 389 343,46	5 664 364,74	5 526 110,60	1 613 894,19	0,00	0,00	12 804 369,53	10 260,61	5 526 110,60	0,00	81 593,37	0,00	0,00	5 617 964,58	87 575 748,41

\* Przychód (kol.4) - uaktwowany jako zakup, sport, nieodpłatne otrzymanie od jednostek spoza JST (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych

\*\* Przemieszczenie (kol.5) - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub zakup gotowych środków trwałych ewalencjonowany na koniec ORO lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

**Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu (3+7-12)	Wartość netto składników aktywów		
			Amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Razem zmniejszenia (8+9+10+11)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	124 558,56	8 210,04			8 210,04					0,00	132 768,60	23 160,79	14 950,75
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>124 558,56</b>	<b>8 210,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 210,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132 768,60</b>	<b>23 160,79</b>	<b>14 950,75</b>
2.1.	Grunty (grupa 0)					0,00					0,00	0,00	13 929 663,86	15 107 845,56
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	30 421 083,80	2 937 855,96		1 613,03	2 939 468,99					0,00	33 360 552,79	33 066 927,43	36 038 623,63
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	759 671,86	9 722,26			9 722,26	10 260,61				10 260,61	759 133,51	18 928,68	15 720,88
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 127 883,99	104 707,88			104 707,88					0,00	1 232 591,87	447 692,97	391 891,60
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	25 465,12	35 504,11			35 504,11					0,00	60 969,23	8 870,76	14 747,14
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>32 334 104,77</b>	<b>3 087 790,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1 613,03</b>	<b>3 089 403,24</b>	<b>2 948 116,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 260,61</b>	<b>35 413 247,40</b>	<b>47 472 083,70</b>	<b>51 568 828,81</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	583 154,99	593 672,20
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>32 334 104,77</b>	<b>3 087 790,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1 613,03</b>	<b>3 089 403,24</b>	<b>2 948 116,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 260,61</b>	<b>35 413 247,40</b>	<b>48 055 238,69</b>	<b>52 162 501,01</b>

Lp.	Reliczenie konta 071 i 072	Wartość:
1.	Umorzenie wartości niematerialnych	122 882,51
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych	9 886,09
3.	Umorzenie środków trwałych	35 199 067,03
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	214 180,37
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	
	<b>Razem</b>	<b>35 546 016,00</b>

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Nie dotyczy

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

leasingu.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).**

**Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.20XXr.**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	10 859,38	1 953,67		2 840,03	2 840,03	9 973,02
2.	Należności od budżetów					0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	19 222,13	16 505,85	1 688,12		1 688,12	34 039,86
	<b>Ogółem</b>	<b>30 081,51</b>	<b>18 459,52</b>	<b>1 688,12</b>	<b>2 840,03</b>	<b>4 528,15</b>	<b>44 012,88</b>

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

Nie dotyczy

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat.**

Nie dotyczy

**1.10. Zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi).**

Nie dotyczy

**1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Nie dotyczy

**1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Nie dotyczy

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych			
Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	2	3	4
	Rozliczenia międzyokresowe czynne		
1.	Opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
2.	Prenumeraty	1 377,87	0,00
3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	6 506,99	0,00
4.	Opłaty okresowe licencyjne	6 910,34	0,00
5.	.....		
6.	.....		
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne – razem</b>	<b>14 795,20</b>	<b>0,00</b>
	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
1.	.....		
2.	.....		
3.	.....		
4.	.....		
5.	.....		
6.	.....		
	<b>Rozliczenia międzyokresow bierne – razem (pasywa bilansu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>14 795,20</b>	<b>0,00</b>

### 1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5
1.	Otrzymane od wykonawcy gwarancje należytego wykonania umowy w zakresie przebudowy dróg gminnych	228 792,00	267 210,95	X
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
<b>Ogółem</b>		<b>228 792,00</b>	<b>267 210,95</b>	<b>0,00</b>

### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Lp.	Rodzaj świadczenia	Ze środków ZFŚS	Ze środków obrotowych	Wartość wypłat w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Nagrody jubileuszowe		49 225,00	49 225,00
2.	Odprawy emerytalne		30 600,00	30 600,00
3.	Inne świadczenia	41 480,00	1 608,55	43 088,55
<b>Wypłaty razem</b>		<b>41 480,00</b>	<b>81 433,55</b>	<b>122 913,55</b>

### 1.16. Inne informacje.

Inne informacje, podział pozostałych należności			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	349 688,60	320 092,67
2.	Należności z funduszu socjalnego	0,00	0,00
3.	Pozostałe należności	7 974,08	10 309,76
<b>Razem</b>		<b>357 662,68</b>	<b>330 402,43</b>

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie dotyczy

**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.**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

**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.**

.....

3.

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

**3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	25,00
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8,00
3.	Uczniowie	0,00
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>33,00</b>

**3.2. Informacje o realizowanych projektach dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej.**

Nie dotyczy

**3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:**

.....

**3.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: .....**

**3.5. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym: .....**

**3.6. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: .....**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
 w Pabianicach  
*Dzieli*  
 mgr Joanna Dzielińska...

Główny księgowy

2019-03-28

rok,m-c, dzień

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH**  
 w Pabianicach

*Wz. Sławomir Wasilczyk*  
 .....

Kierownik jednostki