


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego Wersja: korekta nr 1  D588E61D47DEBF07	
				Numer identyfikacyjny REGON 151406009	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	274 356 732,49	278 223 635,00	A. Fundusze	273 776 340,45	278 555 021,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	304 007 460,09	310 542 667,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	274 356 732,49	278 223 635,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-30 231 119,64	-31 987 645,16
1. Środki trwałe	245 919 280,47	274 320 500,25	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	30 231 119,64	31 987 645,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inierii lądowej i wodnej	245 279 007,66	272 941 018,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	365 222,55	801 407,98	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	275 050,26	490 274,06			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	87 800,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 437 452,02	3 903 134,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 047 967,99	988 490,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 047 967,99	988 490,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	550 499,83	358 318,96
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	36 055,00	23 137,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	132 257,48	57 164,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 619,92	257 173,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 173,28	113,29
B. Aktywa obrotowe	467 575,95	1 319 877,73	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	165 295,06	223 134,56
I. Zapasy	264 755,98	1 018 238,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	424,00	31 147,97
1. Materiały	264 755,98	1 018 238,61	8. Fundusze specjalne	6 643,42	38 301,08
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 643,42	38 301,08
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	30 457,49	31 211,51	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 192,75	2 253,88			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	24 264,74	28 957,63			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 362,48	270 427,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172 362,48	270 427,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	274 824 308,44	279 543 512,73	Suma pasywów	274 824 308,44	279 543 512,73

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Ewa Machoń

 Główny księgowy

2023-04-14

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


 mgr inż. Roman Pakuła

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		Wersja: korekta nr 1  0453D31D6ECC3907
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	912 515,52	1 022 277,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	912 515,52	1 022 277,09
B. Koszty działalności operacyjnej	31 136 277,41	32 960 719,42
I. Amortyzacja	15 562 801,61	18 979 330,61
II. Zużycie materiałów i energii	1 909 065,82	2 465 309,51
III. Usługi obce	9 252 452,67	6 562 211,29
IV. Podatki i opłaty	113 701,75	63 476,30
V. Wynagrodzenia	3 528 310,19	3 962 951,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	759 627,44	871 133,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 317,93	56 306,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-30 223 761,89	-31 938 442,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 940,17	4 629,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21 940,17	4 629,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	29 297,92	53 832,01
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	29 297,92	53 832,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-30 231 119,64	-31 987 645,16
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-30 231 119,64	-31 987 645,16
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-30 231 119,64	-31 987 645,16

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-04-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	
		Wysłać bez pisma przewodniego Wersja: korekta nr 1  9911F508430A9873	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
151406009			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		290 465 024,65	304 007 460,09
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		41 448 560,49	37 807 582,24
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		37 240 894,61	37 807 582,24
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 207 665,88	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		27 906 125,05	31 272 375,19
2.1. Strata za rok ubiegły		26 850 781,41	30 231 119,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		905 557,64	1 011 174,55
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości materialnych i prawnych		149 786,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	30 081,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		304 007 460,09	310 542 667,14
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-30 231 119,64	-31 987 645,16
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		30 231 119,64	31 987 645,16
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		273 776 340,45	278 555 021,98

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-04-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wersja: korekta nr 1  3851C29316402EF4	
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:	926 567,03	0,00	422 664,09	503 902,94
5.	leasing finansowy	926 567,03	0,00	422 664,09	503 902,94
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	926 567,03	0,00	422 664,09	503 902,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Fwa Machoń

Główny księgowy

2023-04-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009			Wersja: korekta nr 1  452216113DC3AC95	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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:	1 854 107,78	2 549 572,35	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 854 107,78	2 549 572,35	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	1 854 107,78	2 549 572,35	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-04-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa				Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
151406009				989D06194E629C27	
					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	274 356 732,49	278 223 635,00	A. Fundusze	273 776 340,45	278 547 922,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	304 007 460,09	310 542 667,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	274 356 732,49	278 223 635,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-30 231 119,64	-31 994 744,77
1. Środki trwałe	245 919 280,47	274 320 500,25	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	30 231 119,64	31 994 744,77
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	245 279 007,66	272 941 018,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	365 222,55	801 407,98	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	275 050,26	490 274,06			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	87 800,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 437 452,02	3 903 134,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 047 967,99	988 490,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 047 967,99	988 490,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	550 499,83	358 318,96
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	36 055,00	23 137,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	132 257,48	57 164,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 619,92	257 173,14
IV. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 173,28	113,29
B. Aktywa obrotowe	467 575,95	1 312 778,12	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	165 295,06	223 134,56
I. Zapasy	264 755,98	1 018 238,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	424,00	31 147,97
1. Materiały	264 755,98	1 018 238,61	8. Fundusze specjalne	6 643,42	38 301,08
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 643,42	38 301,08
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	30 457,49	31 211,51	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 192,75	2 253,88			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	24 264,74	28 957,63			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 362,48	263 328,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172 362,48	263 328,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	274 824 308,44	279 536 413,12	Suma pasywów	274 824 308,44	279 536 413,12

GLÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Ewa Machoń

 Główny księgowy

2023-03-27

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

 mgr inż. Roman Pakuła

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa			Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
151406009			 AF3E2B18258BA017	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		290 465 024,65	304 007 460,09	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		41 448 560,49	37 807 582,24	
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		37 240 894,61	37 807 582,24	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00	
5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 207 665,88	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		27 906 125,05	31 272 375,19	
2.1. Strata za rok ubiegły		26 850 781,41	30 231 119,64	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		905 557,64	1 011 174,55	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00	
6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		149 786,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	30 081,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		304 007 460,09	310 542 667,14	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-30 231 119,64	-31 994 744,77	
1. zysk netto (+)		0,00	0,00	
2. strata netto (-)		30 231 119,64	31 994 744,77	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		273 776 340,45	278 547 922,37	

Notatki do sprawozdania

--

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			
151406009		661A0E3F8E48D8E3	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	912 515,52	1 022 277,09	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	912 515,52	1 022 277,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	31 136 277,41	32 967 819,03	
I. Amortyzacja	15 562 801,61	18 979 330,61	
II. Zużycie materiałów i energii	1 909 065,82	2 465 309,51	
III. Usługi obce	9 252 452,67	6 569 310,90	
IV. Podatki i opłaty	113 701,75	63 476,30	
V. Wynagrodzenia	3 528 310,19	3 962 951,38	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	759 627,44	871 133,88	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 317,93	56 306,45	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-30 223 761,89	-31 945 541,94	
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 940,17	4 629,18	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	21 940,17	4 629,18	
E. Pozostałe koszty operacyjne	29 297,92	53 832,01	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	29 297,92	53 832,01	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-30 231 119,64	-31 994 744,77	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-30 231 119,64	-31 994 744,77
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-30 231 119,64	-31 994 744,77

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		 8451374A5FA531B4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie jest jednostką organizacyjną Powiatu Częstochowskiego powołaną przez Zarząd powiatu Częstochowskiego w roku 1999. Działa na podstawie Statutu jednostki i regulaminu organizacyjnego Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie.

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działania Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie jest pełnienie - zgodnie z art. 21 ust. 1 ustawy o drogach publicznych - funkcji zarządcy drogi dla dróg powiatowych, dla których zarządcą jest Zarząd Powiatu Częstochowskiego oraz realizacja zadań wynikających z umów, porozumień i uchwał organów Powiatu Częstochowskiego.
Do podstawowego zakresu działania Powiatowego Zarządu Dróg należy realizacja zadań własnych Powiatu w szczególności:

- w zakresie utrzymania dróg i mostów
- w zakresie ochrony dróg
- w zakresie remontów kapitalnych dróg i mostów
- w zakresie realizacji obowiązków określonych ustawą o drogach publicznych
- w zakresie realizacji obowiązków określonych ustawą prawo o ruchu drogowym.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Księgi rachunkowe Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie prowadzone są w siedzibie jednostki przy ul. Sobieskiego 9 w Częstochowie. Okresem obrachunkowym dla jednostki jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia a kończący się 31 grudnia. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy.
W skład roku obrotowego wchodzi śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.
Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie.
Program komputerowy stosowany w jednostce zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dzienniki i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.
Ewidencja księgowana na koniach księgi głównej spełnia następujące zasady:

- zasadę podwójnego księgowania, systematyczne i chronologiczne prowadzenia ewidencji na kontach księgi głównej,
- odnośnie zapisów w dzienniku: zapewnienie chronologicznego ujęcia zdarzeń, kolej na numerację, ciągłość liczenia sum zapisów i umożliwienie jednoznacznego powiązania ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,
- szczegóły dotyczące systemu przetwarzania danych, wykazu zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, zasady przechowywania i archiwizowania zawarto w dokumentacji użytkownika, która również określa wersje oprogramowania.

Inwentaryzacja
Sposoby przeprowadzenia inwentaryzacji:

- 1) spis z natury,
- 2) potwierdzenie sald,
- 3) weryfikacja danych księgowych.

Terminy inwentaryzowania składników majątkowych:

- a) co 4 lata (w związku z tym ze składniki majątkowe znajdujące się na terenie strzeżonym):
 - środki trwałe,
 - maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie,
- b) co 2 lata:
 - zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo - wartościową.
 na dzień bilansowy każdego roku sprawozdawczego inwentaryzuje się:
 - aktywa pieniężne,
 - kredyty bankowe,
 - papiery wartościowe.

Inwentaryzację przeprowadza się również w przypadkach:

- zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej,
- na dni, w których wystąpiły wypadki losowe lub inne przyczyny, w wyniku, których nastąpiło naruszenie stanu składników majątku.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów
Zasady ewidencji środków trwałych i wartości materialnych i prawnych
Za środki trwałe uznaje się:

- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów),
- budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- maszyny, urządzenia, inne przedmioty kompletne i zdane do użytku w momencie przyjęcia do używania o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

W przypadku spełnienia przez jednostkę warunków określonych w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, na podstawie przepisów art. 3st. 6 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje kwalifikację umów, na podstawie, których przejęta obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub pobierania pożytków na czas oznaczony według zasad określonych w przepisach

podatkowych.

Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1000 zł do wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota do której składniki majątku zalicza się do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środków trwałych niskocennych zalicza się do kosztów materiałów.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT),

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania:

- prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub nitkowych.

- koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym

o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok- wykorzystywane na potrzeby związane oprowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do użytkowania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartości niematerialne i prawne umarżane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku

dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarżane są w miejscu przekazania do użytkowania.

Wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej to:

- w przypadku nabycia w drodze kupna - kwota należna sprzedającemu, powiększona o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania (w tym koszt) transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłaty notarialne, skarbowe, odsetki, prowizje, różnice kursowe, cło- akcyzę itp.), pomniejszona o

podatek od towarów i usług podlegający zwrotowi na podstawie odrębnych przepisów;

- w razie nabycia w drodze darowizny lub w inny sposób nieodpłatny sposób początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, atunku z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.

W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania.

Podstawowym narzędziem ewidencyjnym środków trwałych jest „Księga inwentarzowa środków trwałych” z podziałem na grupy środków trwałych.

„Księga inwentarzowa środków trwałych” obejmuje m.in. następujące pozycje:

- numer inwentarzowy odrębny dla każdego obiektu,
- datę przyjęcia na stan, numer dowodu, rodzaj dowodu,
- rok budowy (nabycia)
- nazwę środka trwałego,
- symbol klasyfikacji rodzajowej środka trwałego,
- wartość początkową,
- zmiany wartości następujące w okresie użytkowania,
- roczną stopę amortyzacji,
- umorzenie dotychczasowe,
- wartość netto,
- datę wycofania z użytkowania i numer dowodu,
- inne dane (wydział, stanowisko kosztów itp.).

Umorzenie

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową. lub, w którym postanowiono je w stan likwidacji, zbyło lub stwierdzono ich niedobór. Jednostka budżetowa Powiatowy Zarząd Dróg umarża i amortyzuje środki trwałe jednorazowo za okres całego roku.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo koszty,

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach.

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia- lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarża się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemnie różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

- według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- według ceny rynkowej,
- według inaczej określonej wartości godziwej.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według:

- wartości rynkowej,

Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość,

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następują drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki

pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe; wycenia się według wartości godziwej.
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub w dużym stopniu prawdopodobieństwa - przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji- poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Na dzień bilansowy:

Wyrażone w walutach obcych aktywa (z wyłączeniem udziałów w jednostkach

podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) wycenia się:

- po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

W Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie sporządza się rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych.

Wynik finansowy składa się z:

- wyniku dochodów i wydatków,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych,

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Powiatowy Zarząd Dróg
ul. Jana III Sobieskiego 9
42-200 Częstochowa**

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

151406009

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)



790E131A9C87F6B5

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	77 649,28	0,00	13 736,64	0,00	13 736,64	0,00	0,00	0,00	0,00	91 385,92
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	77 649,28	0,00	13 736,64	0,00	13 736,64	0,00	0,00	0,00	0,00	91 385,92
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	360 808 535,03	0,00	46 388 860,77	0,00	46 388 860,77	0,00	0,00	0,00	0,00	407 197 395,80
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	752 429,12	0,00	529 131,24	0,00	529 131,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 560,36
1.4.	Środki transportu	972 372,04	0,00	310 771,67	0,00	310 771,67	26 122,35	0,00	0,00	26 122,35	1 257 021,36
1.5.	Inne środki trwałe	272 769,11	0,00	161 097,94	2 079,99	163 177,93	0,00	25 098,37	2 079,99	27 178,36	408 768,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	362 806 105,30	0,00	47 389 861,62	2 079,99	47 391 941,61	26 122,35	25 098,37	2 079,99	53 300,71	410 144 746,20

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	17		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			21	stan na początek roku obrotowego (3-13)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
	Licencje i prawa autorskie dobywcze oprogramowania komputerowego	77 649,28	0,00	13 736,64	0,00	13 736,64	0,00	0,00	0,00	0,00	91 385,92	0,00	0,00	
1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	77 649,28	0,00	13 736,64	0,00	13 736,64	0,00	0,00	0,00	0,00	91 385,92	0,00	0,00	
1.1.	Gruntury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	Gruntury stanowiące własność JSI	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	115 529 527,37	0,00	18 726 850,22	0,00	18 726 850,22	0,00	0,00	0,00	0,00	134 256 377,59	245 279 007,66	272 941 018,21	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	387 206,57	0,00	92 945,81	0,00	92 945,81	0,00	0,00	0,00	0,00	480 152,38	365 222,55	801 407,98	
1.4.	Środki transportu	697 321,78	0,00	74 650,00	0,00	74 650,00	5 224,48	0,00	0,00	5 224,48	766 747,30	275 050,26	490 274,06	
1.5.	Inne środki trwałe	272 769,11	0,00	75 377,93	0,00	75 377,93	27 178,36	0,00	0,00	27 178,36	320 968,68	0,00	87 800,00	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)	116 886 824,83	0,00	18 969 823,96	0,00	18 969 823,96	32 402,84	0,00	0,00	32 402,84	135 824 245,95	245 919 280,47	274 320 500,25	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Machoń

2023-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa			 4F8F12DEB0120295
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
	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

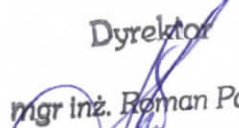
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń


Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa						 F6012DDAA6CBB964	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
151406009							
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

 mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 11013888B0274FA4		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
Razem (zł):						

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


KLÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Ewa Machoń


 Główny księgowy

2023-03-31

 rok, miesiąc, dzień


 Dyrektor
 mgr inż. Roman Pakuła

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa			
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	311C0C05B4FB21F3

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	1 107 783,00	0,00	504 383,00	603 400,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00
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

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**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor



mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa					 56213DD312F85AC4	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	14 470,94	30 487,57	-0,00	-0,00	44 958,51
	Ogółem:	14 470,94	30 487,57	-0,00	-0,00	44 958,51

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 przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Zarząd Dróg
ul. Jana III Sobieskiego 9
42-200 Częstochowa

Numer identyfikacyjny REGON

151406009

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1.8.



5D59181D8DA3E705

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

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

ANNA KSIEGOWA
mgr Ewa Machoń

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuta

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 151406009	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 9D1A99768ABA7883

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			 C410C8F5C41DB183	
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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Załącznik nr 1.11.

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*



C01BA39D2FE43353

Numer identyfikacyjny REGON

151406009

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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
I	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.	przewiązanie 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

KOWNAKSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2023-03-31

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009			 11350773C0302B52	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	369 330,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	369 330,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową



ŁOWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
mgr inż. Roman Pakuś
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	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.
Numer identyfikacyjny REGON 151406009	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 9EB221FDF9517B86

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
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00
10		0,00	0,00
11		0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	umowy leasingu operacyjnego samochodów osobowo-ciężarowych i sprzętu drogowego	0,00	0,00
7		0,00	0,00

8		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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


 mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009			 BC18C42103BE70E3	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

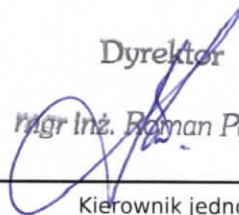
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr Inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa			 1F37ADE85F2912B1
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	4 058 140,15	
2.	Nagrody jubileuszowe	139 779,50	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	60 912,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	85 723,32	
	Ogółem	4 344 554,97	

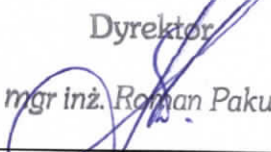
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń


Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		 B13F7A74DAB09FF2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

--


GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 151406009					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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
	Ogółem:					

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Machoń
mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Romana Pakuła
mgr inż. Romana Pakuła

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 ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa				 2580721FB0331487	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
151406009					
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	Przebudowa dróg powiatowych: - DP 1057 S na odc. Huta Stara A - Poczesna; - DP 1056 S na odc. Poczesna - Mazury	1 683 223,56	0,00	0,00	
2	Przebudowa dróg powiatowych: - DP 1070 S na odc. DK 91 Kłomnice - Zdrowa - Kruszyna; - DP 1025 S na odc. Kruszyna - Borowno; - DP 1019 S na odc. Borowno-Witkowice	9 371 813,32	0,00	0,00	
3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1093 S na odc. Piasek - Czepurka, gmina Janów	999 999,85	0,00	0,00	
4	Przebudowa mostu na drodze powiatowej 1076S w miejscowości Gorzelnia, gm. Błachownia (projekt)	54 700,00	0,00	0,00	
5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia ul. Szkolna, gmina Konopiska	599 610,72	0,00	0,00	
6	Poprawa bezpieczeństwa pieszych, w tym dzieci w wieku szkolnym na przejściu w obrębie skrzyżowania dróg powiatowych nr 1024 S i nr 1028 S (ul. Lipowa i ul. Główna) w m. Skrzydlów	901 705,29	0,00	0,00	
7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1039 S Żuraw - Lipnik - opracowanie dokumentacji technicznej	110 700,00	0,00	0,00	
8	Budowa odwodnienia służącego poprawie jakości odprowadzanych wód opadowych i roztopowych z pasa drogowego drogi powiatowej DP 1024 S i terenów przyległych w miejscowości Rzerzeczyce, gm. Kłomnice	30 000,00	0,00	0,00	
9	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej DP 1050S na odcinku Aleksandria - Wyrazów	24 900,00	0,00	0,00	
10	Przebudowa drogi powiatowej DP 1116S od m. Lgota Mała do granicy województwa, Gmina Kruszyna	28 905,00	0,00	0,00	
11	Przebudowa drogi powiatowej DP 1029S od DK-91 w Kłomnicach do skrzyżowania z DW 793 w m. Św. Anna, gmina Kłomnice	58 000,00	0,00	0,00	
12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1054S na odc. Starcza-Łysiec, gm. Starcza	4 611 318,14	0,00	0,00	
13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1008S odc. Stary Kocin-Nowy Kocin, gm. Mykanów	2 072 290,30	0,00	0,00	
14	Wykup z leasingu zamiatarek	122 434,21	0,00	0,00	
15	Zakup samochodu osobowego na potrzeby PZD	25 159,75	0,00	0,00	
16	Zakup sprzętu drogowego na potrzeby utrzymania i konserwacji rowów melioracyjnych	573 187,71	0,00	0,00	
17	Przebudowa drogi powiatowej nr 1024S i 1028S na odc. Rzerzeczyce-Skrzydłów-Krasice, gmina Kłomnice i Mstów	3 000,00	0,00	0,00	
18	Zakup sprzętu drogowego do zimowego utrzymania dróg powiatowych	122 727,01	0,00	0,00	
19	Zakup bram garażowych do ODM2-Konieczpol	87 800,00	0,00	0,00	
20	Modernizacja dróg powiatowych: - DP 1069S w m. Bukowno gm. Olsztyn,	1 219 703,72	0,00	0,00	

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
	- DP 1076S ul.Podmiejska, gm.Błachownia - DP 1082 S w m.Radoszewnica, gm.Konieczpol - DP 1030 S odc.Kłomnice-Zawada, gm.Kłomnice - DP 1017 S w m.Staromieście, gm.Lelów			
21	Modernizacja drogi powiatowej DP 1038S w m.Małusy Wielkie, gm.Mstów	128 362,00	0,00	0,00
	Ogółem:	22 829 540,58	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Machoń

Główny księgowy


2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła

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 ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa			
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	DB07FC1E8348ADE7
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		 549A1A1CD276C425
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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


ŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
mgr inż. Roman Pakuła



Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Machoń

 Główny księgowy


2023-03-31

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


mgr inż. Roman Pakuła

 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg ul. Jana III Sobieskiego 9 42-200 Częstochowa	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 151406009		 1836334355262491
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Ewa Machoń

 Główny księgowy

2023-03-31

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

 mgr inż. Roman Pakuła

 Kierownik jednostki

8		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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-31

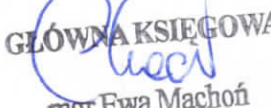
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


 mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki

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
	- DP 1076S ul.Podmiejska, gm.Blachownia - DP 1082 S w m.Radoszewnica, gm.Konieczpol - DP 1030 S odc.Kłomnice-Zawada, gm.Kłomnice - DP 1017 S w m.Staromieście, gm.Lelów			
21	Modernizacja drogi powiatowej DP 1038S w m.Małusy Wielkie, gm.Mstów	128 362,00	0,00	0,00
	Ogółem:	22 829 540,58	0,00	0,00


GLÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Ewa Machoń

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


 mgr inż. Roman Pakuła

Kierownik jednostki