

Informacja dodatkowa

- załącznik nr 12 do Rozporządzenia MRiF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Pozycja	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	Zarząd Dróg Wojewódzkich w Gdańsku
1.2	Siedzibę jednostki	Gdańsk
1.3	Adres jednostki	80-778 Gdańsk ul. Mostowa 11 a
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 191687276 PKD: 7513Z - Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018 -31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	wypełniona tabela nr 1
5.	Inne informacje	nie dotyczy
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	wypełniona tabela nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	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	Liczbę 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)	wypełnione tabele nr 7a, 7b, 7c
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:	nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy

1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	140 661,26
1.16	Inne informacje	Wysokość przychodów naliczonych przez ZDW wynosi: 5 797 187,27
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	wypełniona tabela nr 16
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
2.4	Informację 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	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	wypełniona tabela nr 17

28. 03. 2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU BUDŻETOWO-FINANSOWEGO
Joanna Okapić-Nowak

Z-CA DYREKTORA DZ. FINANSOWYCH
GŁÓWNY KASJER
mgr Mariusz Awaniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

Tabela Nr 1.

Zasady wyceny oraz ustalania wyniku finansowego, które wynikają ze specyfiki i rodzaju prowadzonej działalności i które wprowadzone zostały dodatkowo do zasad rachunkowości

Zasady tworzenia i działania jednostek budżetowych określają przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077). Przepisami art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ww ustawy Minister Finansów zobowiązany został do określenia zasad rachunkowości. Zasady te uregulowane zostały w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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). Jednostki budżetowe zobowiązane są do prowadzenia ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w ww. aktach prawnych. Jednocześnie jednostki te mogą zawrzeć w swojej polityce rachunkowości różne odstępstwa od zasad określonych w ww ustawach, wynikające ze specyfiki swojej działalności.

Wykaz odstępstw unormowanych zakładową polityką rachunkowości:		
1	Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych	W Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Gdańsku jako jednostce budżetowej prowadzi się odrębne księgi rachunkowe dla zadań finansowanych ze środków własnych województwa oraz zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się bilans, rachunek zysków i strat oraz zmiany w funduszu jednostki. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera.
2	Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych	Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej odrębnym zarządzeniem Dyrektora ZDW.
3	Dekretacja i numeracja dowodów	Dekretacja dowodów księgowych polega na ustaleniu i oznaczeniu na dokumencie sposobu jego ewidencji w odpowiednich urządzeniach księgowych. W celu ułatwienia sposobu sprawdzania kompletności i prawidłowości zapisów w urządzeniach księgowych poszczególne dowody księgowe grupuje się w zbiory i oznacza numerem kolejnym. Odrębną numerację nadaje się między innymi: grupie dowodów kasowych, bankowych, faktur zakupowych, sprzedażowych, poleceń księgowania.
4	Podatek vat – centralizacja rozliczeń – ogólne założenia	Szczegółowe zasady ewidencji księgowych operacji dotyczących podatku VAT zostały ustalone w załączniku nr 3 do Uchwały nr 1174/190/16 z dnia 22 listopada 2016 r. Zarządu Województwa Pomorskiego.
5	Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zmian funduszu jednostki.	Wartości niematerialne i prawne w wartości początkowej wyższej od kwoty 3 500 zł. podlegają umarzaniu w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości 3 500 zł. finansowane są ze środków na zakupy inwestycyjne. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości tj. rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi nie zakwalifikowane do inwestycji (art. 3 ust. 1 pkt 17) o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 3 500 zł. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia Ministra Finansów, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Obejmują one w szczególności meble oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500 zł. Pozostałe środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia. Rzeczowe aktywa trwałe są wycenione na dzień bilansowy według cen nabycia w oparciu o dane wynikające z ewidencji księgowej. Wartości powyżej wykazane w bilansie zostały pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie występowały.
6	Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym	Zwrot poniesionych wydatków w bieżącym roku budżetowym księguje się na zmniejszenie wydatków danego roku.
7	Zasady (polityka) rachunkowości prowadzona zgodnie z Rozporządzeniem MFIR. Do planu konta wprowadzono dodatkowe konta:	
	wprowadzone konta bilansowe	
	wprowadzone konta pozabilansowe	Konto 977 - rozliczenie źródeł finansowania RPO Konto 979 - rozliczenie z WITD 12 %
8	Księgi pomocnicze	Księgi pomocnicze tworzy się do następujących kont księgi głównej: środków trwałych, pozostałych środków trwałych dla których prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa, wartości niematerialnych i prawnych, kasy - ewidencja operacji gotówkowych, gospodarka magazynowej. Księgi pomocnicze mają postać komputerowych zbiorów danych. Zapisy ksiąg pomocniczych dokonywane w systemie w zintegrowanym systemie informatyczny ZSI Papyrus SQL SOFTHARD Płock uzgadnia się z zapisami na kontach księgi głównej na koniec każdego miesiąca.
9	Konta analityczne	Konta analityczne stanowią zapisy uszczegółowujące konta księgi głównej. Ich forma dostosowana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Wszystkie konta analityczne, ich numeracja podlega określonej schematowi przedstawionemu w polityce rachunkowości.

Tabela Nr 1.

Zasady wyceny oraz ustalania wyniku finansowego, które wynikają ze specyfiki i rodzaju prowadzonej działalności i które wprowadzone zostały dodatkowo do zasad rachunkowości

10	System komputerowy	Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o Zintegrowany System Informatyczny ZSI Papirus SQL SOFTHARD Płock zawierający moduły: finanse i księgowość, rejestr faktur, zestawienia analityczne, gospodarka materiałowa i magazyn, środki trwałe, kadry i płace. ZDW stosuje również następujące programy: PŁATNIK Prokom Software S.A.; EUROBUDŻET MICOMP.
11	Inne informacje	

28. 03. 2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU FINANSOWEGO

Joanna Okapiet-Nowak

KSIĘGOWA DS. FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Auraniec

DYREKTOR

mgr inż. Grzegorz Stachowiak

Tabela nr 2. Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2018 (w zł, gr)

Lp.	Tytuł	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne (3+4)	Grunt w tym prawo wieczystego użytkowania	Grunt w użytkowaniu wieczystym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem Środki trwałe (6+7+8+9+10+11)	Prawo użytkowania wieczystego gruntu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Stan brutto na dzień	168 592,42	465 547,75	634 140,17	9 203 462,89	-	1 076 552 492,18	5 043 148,13	1 797 113,16	2 048 216,46	1 094 644 432,82	-
2.	Zwiększenie brutto	-	46 649,26	46 649,26	152 787,78	-	27 852 485,70	47 077,50	-	183 778,66	28 236 129,64	-
	zakup		46 649,26	46 649,26	20 257,78		26 126 123,48	47 077,50		183 778,66	251 113,94	
	przyjęcie z inwestycji		-	-	-					-	26 126 123,48	
	przyjęcie jako aport		-	-	-						-	
	darowizna		-	-	-						-	
	nadwyżki inwentaryzacyjne		-	-	-						-	
	przejęcie z leasingu finansowego		-	-	-						-	
	przekwalifikowanie do środków trwałych ze środków obrotowych		-	-	-						-	
	aktualizacja wyceny środków trwałych		-	-	-						-	
	trwały zarząd		-	-	132 530,00		1 726 362,22				1 726 362,22	
3.	Zmniejszenia brutto	-	162 838,07	162 838,07	-	-	4 304 306,50	3 201,28	387 991,48	84 752,40	4 780 251,66	-
	likwidacja		162 838,07	162 838,07	-			3 201,28	387 991,48	84 752,40	4 780 251,66	
	spadek		-	-	-						-	
	utrata przydatności gospodarczej		-	-	-						-	
	przekazanie jako aport		-	-	-						-	
	darowizna		-	-	-						-	
	niedobory inwentaryzacyjne		-	-	-						-	
	aktualizacja wyceny środków trwałych		-	-	-						-	
	straty losowe		-	-	-						-	
	trwały zarząd		-	-	-						-	
	inne zmniejszenia		-	-	-						-	
4.	Stan brutto na koniec roku	168 592,42	349 358,94	517 951,36	9 356 250,67	-	1 100 100 671,38	5 087 024,35	1 409 121,68	2 147 242,72	1 118 100 310,80	-
5.	Stan umorzeń na początek roku	85 587,15	465 547,75	551 134,90	-	-	313 823 653,12	4 416 418,26	1 631 421,40	2 013 661,33	321 886 154,11	-
6.	Zwiększenia umorzeń	16 277,77	46 649,26	62 927,03	-	-	47 004 409,62	70 529,88	50 218,04	161 461,96	47 286 619,40	-
	umorzenie przejętych środków trwałych		-	-	-						-	
	aktualizacja środków trwałych		-	-	-						-	
	umorzenia roczne	16 277,77	46 649,26	62 927,03	-	-	47 004 409,62	70 529,88	50 218,04	161 461,96	47 286 619,40	-
7.	zmniejszenia umorzeń śr.trwałych	-	162 838,07	162 838,07	-	-	-	3 201,28	387 991,48	84 752,40	475 945,16	-
	zlikwidowanych		162 838,07	162 838,07	-	-		3 201,28	387 991,48	84 752,40	475 945,16	
	sprzedanych		-	-	-						-	
	darowanych		-	-	-						-	
	stanowiących niedobory		-	-	-						-	
	przekazanych w formie aportu		-	-	-						-	
	straconych		-	-	-						-	
	aktualizowanych		-	-	-						-	
	przekazanych w trwały zarząd		-	-	-						-	
	inne zmniejszenia		-	-	-						-	
8.	Stan umorzeń na koniec roku	101 864,92	349 358,94	451 223,86	-	-	360 828 062,64	4 483 746,86	1 293 647,96	2 090 370,89	368 696 928,35	-
9.	Wartość netto na początek okresu	83 005,27	-	83 005,27	9 203 462,89	-	762 728 839,06	626 729,87	165 691,76	34 555,13	772 759 278,71	-
10.	Wartość netto na koniec okresu	66 727,50	-	66 727,50	9 356 250,67	-	739 272 608,74	603 277,49	115 473,72	56 871,83	749 404 482,45	-

28.03.2019

ZASTYCA NADZORCA FINANSOWY
WYDZIAŁ BUDOWNICTWA I ZAGOSPODAROWANIA
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

mgr inż. Grzegorz Stachowiak

mgr Maria Awramiec

DYREKTOR

Tabela nr 3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie(inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5	Akcje i udziały-długoterminowe aktywa finansowe				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

28.03.2019
ZARZĄD WOJEWÓDZKI
ZASTĘPCA WÓJTY

Joanna Okapić-Nowak
mgr Joanna Okapić-Nowak

**Z-CIA DYREKTORA DZIAŁU FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Mariusz Andrzejewski
mgr Mariusz Andrzejewski

DYREKTOR

mgr inż. Grzegorz Stachowiak
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

Tabela nr 4.

Grunty użytkowane wieczysto (w zł, gr)

Lp.	Lokalizacja	Nr działki	Powierzchnia (w m ²)	Stan na początek okresu	Wartość			Stan na koniec okresu (5+6-7)
					Zwiększenie	Zmiany	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1								
2								
3								
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-CIA DYREKTORA D.S. FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Auroniec

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU WARTOŚCI
28.03.2019

mgr Joanna Okropnik

Joanna Okropnik

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

Tabele nr 5.

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane użytkowane na pods. zawartych umów (w zł, gr)

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	0,00	0,00		0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

28. 03. 2019
ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU KASOWO-FINANSOWEGO
Joanna Okapiec-Nowak

Z-CIA DYREKTORA DS. FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Auraniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

Tabela nr 6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
...									
2.	Udziały								
2.1									
2.2									
...									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
...									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									
...									
Razem			0,00		0,00		0,00		0,00

28.03.2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
Jolanta Ogińska-Niećko

USTAWA O US. FINANSOWYCH
DZIAŁ KSIĘGOWY
mgr Marcin Auroniec

DYREKTOR
mgr inż. Dariusz Stachowicz

Tabela nr 7a.

Odpisy aktualizujące należności (w zł, gr)

Lp.	Symbol konta	Nazwa	Saldo WN	Należność			Odsetki	Konto 290	odpis
				główna	koszty sądowe	razem			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Grupa: Należności budżetowe		690 072,20	628 039,52	-	-	62 032,68		58 606,36
1.1	221-57	Grzywny i inne kary pieniężne - osoby fizyczne	64 056,02	64 056,02	-	-	-		
1.2	221-58	Grzywny i inne kary pieniężne - osoby prawne	5 000,00	5 000,00	-	-	-		
1.3	221-69	Decyzje z ustawy o drogach	270 714,07	270 714,07	-	-	13 365,31	290**-0690	58 606,36
1.4	221-75	Wpływy z najmu i dzierżawy	-	-	-	-	-		
1.5	221-87	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	-	-	-	-		
1.6	221-92	Odsetki	62 032,68	-	-	-	-		
1.7	221-95	Kary i odszkodowania wynikające z ustaw	53 440,00	53 440,00	-	-	3 704,00		
1.8	221-97	Różne dochody	234 829,43	234 829,43	-	-	44 963,37		
2.	Grupa: Należności budżetowe - wątpliwe		181 675,60	156 327,72	-	-	25 347,88		156 327,72
2.1	221-57	Grzywny i inne kary pieniężne - osoby fizyczne	3 018,64	3 018,64	-	-	-	290**-0570	3 018,64
2.2	221-58	Grzywny i inne kary pieniężne - osoby prawne	77 160,00	77 160,00	-	-	-	290**-0580	77 160,00
2.3	221-69	Decyzje z ustawy o drogach	40 058,65	40 058,65	-	-	20 869,94	290**-0690	40 058,65
2.4	221-75	Wpływy z najmu i dzierżawy	2 605,80	2 605,80	-	-	3 945,49	290**-0750	2 605,80
2.5	221-87	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	-	-	-	-		
2.6	221-92	Odsetki	25 347,88	-	-	-	-		
2.7	221-95	Kary i odszkodowania wynikające z ustaw	-	-	-	-	-		
2.8	221-97	Różne dochody	33 484,63	33 484,63	-	-	732,45	290**-0970	33 484,63
3.	Grupa:								
3.1									
3.2									
3.3									
221		Razem	871 747,80	784 367,24	-	-	87 380,56	290	214 934,08

Tabela nr 7b.

Odpisy aktualizujące należności wg grup (w zł, gr)

Lp.	Grupa	Nazwa grupy	Saldo WN	Kwota odpisu	Należności bilansowe
1	2	3	4	5	6
1	221-8	Należności budżetowe	690 072,20	58 606,36	
2	221-8	Należności budżetowe - wątpliwe	181 675,60	156 327,72	
3					
4					
5					
		Razem	871 747,80	214 934,08	656 813,72
		Razem	871 747,80	214 934,08	656 813,72

Tabela 7c.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (w zł, gr)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności budżetowe	58 668,77	8,00		70,41	58 606,36
2	Należności budżetowe - wątpliwe	171 081,24	3 093 828,00		3 108 581,52	156 327,72
3	Razem	229 750,01	3 093 836,00		3 108 651,93	214 934,08

L-CA DYREKTOR D.S. FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marija Aurantier

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU WARTOŚCI FINANSOWEGO

28.03.2019

Joanna Okopiec-Nowak

Tabela nr 8.

Informacja o stanie rezerw (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
Razem		0	0	0	0	0	0

28.03.2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WISŁA
Jozanna
Krzysztof Nowak

DYREKTOR
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mariusz Awtaraniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH
80-778 Gdańsk, ul. Mostowa 11 a
tel. 58 32 64 990, fax 58 32 64 999

Tabela nr 9.

Zestawienie zobowiązań długoterminowych wg pozostałego terminu wymagalności (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji w bilansie)	Zobowiązania wg pozostałego okresu wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat 3	powyżej 3 lat do 5 lat 4	powyżej 5 lat 5	
1	2		4	5	6
1					
2					
3					
Razem		0	0	0	0

28.03.2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WIECZORNO
Joanna Olszyc-Naroch

GLÓWNY KANCELARZ
MARSZAŁKOWY
Marta Ałwaniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowicz

Tabela nr 10.

Zobowiązania z tytułu leasingu (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (wg umów)	Kwota zobowiązania z tyt. umowy leasingu (zg. z ustawą o rachunkowości)	
		finansowego	zwrotnego
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
Razem		0,00	0,00

28.03.2019

ZASTĘPCA
WZGLĘD
Joanna Nowak

ds. FINANSOWYCH
KSIĘGOWY
mgr Maria Awaniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak

Tabela nr 11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
Razem		0,00		0,00

28. 03. 2019

ZASTĘPCY NACZELNIKA
Urzędu Dróg Wojewódzkich
Joanna D... Nowak

...A DYREKTORA D.S. FINANSO...
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kuronier

DYREKTOR
inż. Grzegorz Stachowiak

Tabela nr 12.

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
Razem		0,00		0,00

28. 03. 2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WIZJALNOŚCI
Joanna [signature] - Nowak

SEKTORA DS. FINANSÓW
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Awaniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowicz

Tabela nr 13.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1			
2			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1			
2			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WZRODZONYCH
28. 03. 2019
Joanna G. Nowak

SEKRETARZ DZIAŁU FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marcin Awraniec

DYREKTOR
Grzegorz Stachowicz
mgr inż. Grzegorz Stachowicz

Tabela nr 14.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia, podmiot udzielający)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Całkowita kwota zobowiązań na które ustanowiono zabezpieczenie
1	2	3	4
1			
2			
3			
Razem		0	0

28. 03. 2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU FINANSÓW I KRAJOWEJ
KASZUBSKA 11

Joanna Cichocka-Nowak

WZGLĘDNY DYREKTORA DS. FINANSÓW
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Abramowicz

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowicz

ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH
80-778 Gdańsk, ul. Mostowa 11 a
tel. 58 32 64 990, fax 58 32 64 999

Tabela nr 15.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązania	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
Razem		0	0	0	0	0	0

28.03.2019

ZASTĘPCA NACZELNIKA
WYDZIAŁU KONTROLI I FINANSÓW

Joanna [signature]

JA DYREKTORA DS. FINANSÓW
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria [signature]

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowiak [signature]

Tabela nr 16.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycje) (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Inwestycje budowlane - zarządzanie siecią	57 815,54			0,00		
2	Inwestycje zakupowe - drogi	5 088,51			28 197,00		
3	Inwestycje zakupowe - zarządzanie siecią	0,00			52 880,50		
4	Inwestycje - wykup gruntów bez udziału UE	0,00			106 974,02		
5	Inwestycje RPO	50 611 434,44			200 826 082,78		
6	Inwestycje drogowe - bez udziału UE	16 797 686,46			24 710 892,78		
7	Inwestycje mostowe - bez udziału UE	1 247 324,50			4 603 821,23		
8	Inwestycje - niewygasające wydatki	1 354 245,59			1 171 072,85		
	Razem	70 073 595,04			231 499 921,16		

28.03.2019

SEKTOR DS. FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Włodek Auraniec

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowicz

Tabela nr 17. Rozliczenia z budżetami w 2018 roku (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Odpowiedź
I.	Podatek od środków transportowych	
	- podatek należny	3 976,00
	- kwota zarachowana w ciężar kosztów	3 976,00
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
II.	Podatek od nieruchomości	
	- podatek należny	111 672,00
	- kwota zarachowana w ciężar kosztów	111 672,00
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
III.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i 11)	
	z tytułu umowy o pracę	875 092,00
	z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	836,00
	- podatek naliczony według deklaracji	875 928,00
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
IV.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
	- podatek należny	32 651,16
	- podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	2 623,24
	- podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	2 205,48
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
V.	Wpłaty na PFRON	
	- wpłata według deklaracji	41 790,00
	- zarachowano w ciężar kosztów	41 790,00
	Czy terminowość regulowania wpłat była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Odpowiedź
-----	------------------	-----------

VI.	Składki ZUS, Fundusz Pracy	
	- składki ZUS - ubezpieczenia społeczne	2 941 582,90
	- składki ZUS - Fundusz Pracy i FGŚP	181 267,46
	- składki ZUS -ubezpieczenia zdrowotne	754 612,47
	- zasiłki	275 890,78
	Czy terminowość regulowania wpłat była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00

VII.	Łączna kwota odsetek	
	Należne budżetom odsetki z tytułu nieterminowych wpłat	0,00

VIII.	Opłaty środowiskowe	
	- opłaty należne	1 605,00
	- kwota zarachowana w ciężar kosztów	1 605,00
	Czy terminowość regulowania wpłat była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00

ZASADCA NACZELNIKA
W. Z. FINANSOWO-FINANSOWEGO
Joanna Kłapiet-Nowak

28. 03. 2019

A DYREKTORA D.S. FINANSOWO-FINANSOWEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Muraniewicz

DYREKTOR
mgr inż. Grzegorz Stachowicz