

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miejskich 44-300 Wodzisław Śląski ul. Markłowska 21 380396035	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adres 13 05 20 Urząd Miasta 44-300 Wodzisław Śląski ul. Bogumińska 4
Numer identyfikacyjny RIK/KN	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	432 204,50
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych		432 204,50
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	817 424,19
I Amortyzacja		
II Zużycie materiałów i energii		13 234,69
III Usługi obce		221 169,10
IV Podatki i opłaty		50 021,13
V Wynagrodzenia		439 160,90
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		89 748,18
VII Pozostałe koszty rodzajowe		4 090,19
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	-385 219,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	86,10
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		
III Inne przychody operacyjne		86,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	31 219,27
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II Pozostałe koszty operacyjne		31 219,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-416 352,86

G.	Przebiegły finansowy	0,00	6 765,39
I.	Dochody (z tytułu) zyskach		
II.	Odejści		6 765,39
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	6 723,58
I.	Odejści		6 723,58
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-416 311,05
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-416 311,05



(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)



(kierownik jednostki)
mgr inż. Andrzej Kąkol

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adres	
Zarząd Dróg Miejskich 44-300 Wodzisław Śląski ul. Marklowicka 21 380396035		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miasta 44-300 Wodzisław Śląski ul. Bogumińska 4	
Numer identyfikacyjny KRS 00000000000000000000		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	161 619,10	A. Fundusze	0,00	300 053,79
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		716 364,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	23 299,20	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	-416 311,05
1. Środki trwałe	0,00	23 299,20	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-416 311,05
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		23 299,20	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	227 428,02
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	88 899,02
III. Należności długoterminowe		138 319,90	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		40 651,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		11 706,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		12 262,05
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		18 855,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		4 001,23

B. Aktywa obrótowe	0,00	365 862,71	S. Fundusze specjalne	0,00	1 422,4
1. Zapasy	0,00	0,00	S.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 422,4
1.1. Materiały			S.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		138 529,0
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	360 096,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		951,60			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		2 978,47			
4. Pozostałe należności		356 166,92			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 765,72			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		5 765,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	527 481,81	Suma pasywów	0,00	527 481,81


Główny Księgowy

2019.03.21
rok, miesiąc, dzień


Głównik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Wpł. 2019-04-25 Nr Zł..... sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat	
Zarząd Dróg Miejskich 44-300 Wodzisław Śląski ul. Marklowicka 21 380396035		Urząd Miasta 44-300 Wodzisław Śląski ul. Bogumińska 4 KOREKTA	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	1 107 708,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			761 723,80
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			23 299,20
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			322 685,01
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	391 343,17
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			368 043,97
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			23 299,20
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	716 364,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		0,00	-416 311,05
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)			-416 311,05
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		0,00	300 053,79


.....
główny księgowy)

2019.04.24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
.....
Kierownik jednostki)

Zarząd Dróg Miejskich

1.2. Siedziba jednostki:

44-300 Wodzisław Śląski
ul. Marklowicka 21

1.3. Adres jednostki:

44-300 Wodzisław Śląski
ul. Marklowicka 21

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Budowa oraz bieżące utrzymanie dróg miejskich

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01 sierpnia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

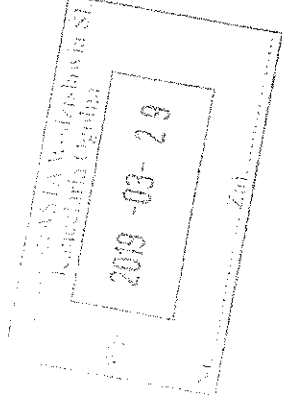
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki zarządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Sprawozdanie zawiera wyłącznie dane jednostki ZDM.

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

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 10 000 zł., oraz o wartości początkowej od 500 zł. do 10 000 zł. jako niskocenne wartości niematerialne i prawne, natomiast wartości niematerialne i prawne, których wartość jest poniżej 500 zł. podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej
 - b) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych o wartości początkowej od 10 000 zł., oraz o wartości początkowej od 500 zł. do 10 000 zł. jako niskocenne środki trwałe, natomiast aktywa rzeczowe, których wartość jest poniżej 500 zł. kwalifikowane są jako wyposażenie i podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.
 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł. dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową; podstawowe stawki amortyzacji bilansowej i podatkowej odpowiadają stawkom określonym według Klasyfikacji Środków Trwałych, natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł. amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
 - b) Dla wartości środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł. odpisów dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, natomiast środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł. amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
 4. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według ceny nabycia, kosztu wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) lub decyzji.
 5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
 6. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, Jednostka wycenia w cenach nabycia ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
 7. Jednostka dokonuje wyceny należności w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
 8. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności : w przypadku zalegania z płatnością do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, powyżej 6 miesięcy stosuje się odpis w 100%.



Ustalenie wyniku finansowego odbywa się na podstawie Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty	1.3. Urządzenia techniczne i	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	23 299,20	5 498,90
- aktualizacja						
- przychody						
- przeniesienie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	23 299,20	5 498,90
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	23 299,20	5 498,90
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 498,90
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 498,90
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	23 299,20	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	

1	Powierzchnia:	0,00
	Wartość:	
2.	Powierzchnia:	0,00
	Wartość:	
3.	Powierzchnia:	0,00
	Wartość:	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty			0,00
2.	Budynki			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Akcje i udziały				0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego zwiększenia wykorzystanie	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00			0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00			0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń	0,00			0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	37 732,99		37 732,99

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w	Wykorzystanie	Rozwiązanie w	Stan na koniec
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności					Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki					0,00	0,00

- prenumeraty
 - polisy ubezpieczenia osób i składników
 - Ogółem rozliczenia międzyokresowe
2. 138 529,00
- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	Ogółem		

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odpisy emerytalne	23 809,98	
2.	Nagrody jubileuszowe	23 553,72	
3.	Inne		
	Ogółem	47 363,70	

- 1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFSS wynosi: 12 694 zł.

Aktualizacja - Przychody finansowe (odsetki) : 6 723,58 zł.

Aktualizacja - Koszty finansowe (odsetki) : 6 723,58 zł.

- 2.
- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materiały		
2.	Towary		

- 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

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

