

Zarząd Dróg Miejskich
ul. Chmielna 120
00-801 Warszawa
Numer identyfikacyjny
REGON
010270068

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Warszawa			
jednostki budżetowej		Warszawa			
sporządzony na dzień					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	7 324 164 175,69	7 042 366 129,71	A. FUNDUSZE	7 185 067 875,01	6 905 856 588,92
I. Wartości niematerialne i prawne	1 178 098,83	774 483,91	I. Fundusze jednostki	7 825 465 339,68	7 496 218 904,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 201 764 706,60	6 917 055 170,40	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-640 397 464,67	-590 362 315,16
1. Środki trwałe	7 052 458 279,22	6 747 810 671,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-640 397 464,67	-590 362 315,16
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 048 274 115,33	6 742 079 521,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 834 672,01	3 271 451,73	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	2 222 341,94	2 336 391,01	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	127 149,94	123 307,28	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	180 304 048,94	188 512 920,70
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	149 306 427,38	169 244 498,93	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	699 270,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	44 379 626,47	41 291 918,04
III. Należności długoterminowe	121 221 370,26	124 536 475,40	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 311 686,19	17 803 138,31
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	372 564,08	571 125,98
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 378 125,18	1 551 567,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 347 320,13	2 543 606,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	9 814 340,95	8 558 734,51
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	10 782 010,15	9 885 024,93
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	41 207 748,26	52 003 379,91	8. Fundusze specjalne	373 579,79	378 720,01
I. Zapasy	724 978,14	673 082,25	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	373 579,79	378 720,01
1. Materiały	724 978,14	673 082,25	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	1 171 932,61	4 073 898,91
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	134 752 489,86	142 447 833,20
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	134 752 489,86	142 447 833,20
II. Należności krótkoterminowe	27 455 722,72	37 246 007,64	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	418 980,76	407 799,62			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	27 036 741,96	36 838 208,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 049 669,64	10 229 031,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	267 659,49	344 006,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	10 782 010,15	9 885 024,93			
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	1 977 377,76	3 855 258,55			
SUMA AKTYWÓW	7 365 371 923,95	7 094 369 509,62	SUMA PASYWÓW	7 365 371 923,95	7 094 369 509,62

Główny Księgowy
Zarządu Dróg Miejskich
Edyta Samorciuk

Data
2020-03-30

DYREKTOR
Kierownik jednostki
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

-142-

Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień		Warszawa
	Numer identyfikacyjny REGON 010270068	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	175 902 609,38	182 712 161,36	
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	175 902 609,38	182 712 161,36	
B. Koszty działalności operacyjnej	818 858 396,88	769 474 677,54	
I. Amortyzacja	422 019 339,68	430 707 785,32	
II. Zużycie materiałów i energii	49 913 292,97	51 862 547,88	
III. Usługi obce	290 883 827,32	226 530 537,61	
IV. Podatki i opłaty	864 388,09	875 052,72	
V. Wynagrodzenia	44 696 486,42	48 140 312,49	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 290 081,20	11 104 464,61	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	179 990,40	248 817,21	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 990,80	5 159,70	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-642 955 787,50	-586 762 516,18	
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 238 854,17	11 937 685,37	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 009,25	13 245,15	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	12 219 844,92	11 924 440,22	
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 964 509,03	16 166 307,47	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	9 964 509,03	16 166 307,47	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-640 681 442,36	-590 991 138,28	
G. Przychody finansowe	3 404 038,76	3 762 522,19	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	3 097 223,96	3 229 060,21	
III. Inne	306 814,80	533 461,98	
H. Koszty finansowe	3 120 061,07	3 133 699,07	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	3 120 061,07	3 133 699,07	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-640 397 464,67	-590 362 315,16	
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)	-640 397 464,67	-590 362 315,16	

Główny Księgowy
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorok

Data

2020-03-30

Kierownik Oddziału
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

-142- Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień		Warszawa
	wysłać bez pisma przewodniego		
Numer identyfikacyjny REGON 010270068			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 960 197 925,61	7 825 465 339,68	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	821 902 377,89	596 048 686,80	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	571 045 058,45	431 519 659,26	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	175 707 164,40	80 777 760,70	
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	75 150 155,04	80 614 092,24	
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	3 137 174,60	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	956 634 963,82	925 295 122,40	
2.1. Strata za rok ubiegły	598 815 915,27	640 397 464,67	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	179 951 453,98	183 895 347,09	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	175 707 164,40	80 777 760,70	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	250 436,51	538 390,75	
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	1 909 993,66	19 686 159,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 825 465 339,68	7 496 218 904,08	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-640 397 464,67	-590 362 315,16	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-640 397 464,67	-590 362 315,16	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+/-III)	7 185 067 875,01	6 905 856 588,92	

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorciuk

Data

2020-03-30

Kierownik jednostki

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli
sprawozdań budżetowych, sprawozdań
w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie
m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m. st. Warszawy

1. Informacje o Zarządzie Dróg Miejskich

1.1 Nazwa jednostki

Zarząd Dróg Miejskich

1.2 Siedziba jednostki

Siedzibą Zarządu Dróg Miejskich jest m.st. Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Chmielna 120
00-801 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zarząd Dróg Miejskich, zwany dalej ZDM, jest jednostką organizacyjną m.st. Warszawy nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. Nadzór nad działalnością ZDM sprawuje Prezydent m.st. Warszawy przy pomocy merytorycznej komórki organizacyjnej Urzędu m.st. Warszawy.

ZDM jest zarządem drogi w rozumieniu ustawy, przy pomocy którego Prezydent m.st. Warszawy wykonuje swoje obowiązki jako zarządca dróg publicznych krajowych, z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych, wojewódzkich i powiatowych, zwanych dalej "drogami publicznymi" oraz wykonuje inne zadania określone w statucie nadanym Uchwałą Nr XXXIV/1023/2008 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 29 maja 2008 r.

Do zadań ZDM należy w szczególności:

- 1) pełnienie funkcji zarządu drogi na drogach publicznych oraz wykonywanie na tych drogach zadań zarządcy drogi określonych w ustawie i innych przepisach prawa, z wyłączeniem zadań przekazanych do realizacji innym jednostkom organizacyjnym m.st. Warszawy i komórkom organizacyjnym Urzędu m.st. Warszawy,
- 2) realizacja zadań związanych z wprowadzeniem, funkcjonowaniem i utrzymaniem miejskiego systemu informacji na obszarze ni. st. Warszawy,
- 3) realizacja zadań w zakresie poboru opłat za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach publicznych i drogach gminnych w strefie płatnego parkowania niestrzeżonego, w tym wykonywanie kontroli uiszczania opłat za parkowanie oraz pobieranie opłat dodatkowych,
- 4) uzgadnianie tras przejazdu po zarządzanych drogach pojazdów z ładunkiem

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

lub bez ładunku o masie, naciskach osi lub wymiarach przekraczających wielkości określone w odrębnych przepisach,

4a) inicjowanie i realizacja przedsięwzięć w zakresie budowy, przebudowy i modernizacji systemu komunikacji rowerowej oraz tworzenie korzystnych warunków dla jego rozwoju,

4b) realizacja zadań związanych z wdrożeniem, zarządzaniem i eksploatacją systemów zorganizowanego, współdzielonego użytkowania pojazdów samochodowych (carsharing),

4c) realizacja zadań związanych z wdrożeniem, zarządzaniem i eksploatacją systemu Warszawski Rower Publiczny.

4d) utrzymanie, konserwacja i modernizacja oświetlenia na drogach krajowych, z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych, wojewódzkich, powiatowych oraz utrzymanie i konserwacja oświetlenia na drogach gminnych,

5) prowadzenie racjonalnej gospodarki gruntów zabudowanych i niezabudowanych pozostających we władaniu ZDM oraz gospodarki pojazdami, maszynami i urządzeniami użytkowymi przez ZDM,

6) wdrażanie postępu technicznego, organizacyjnego i ekonomicznego,

7) wykonywanie innych zadań powierzonych do realizacji przez Prezydenta m.st. Warszawy.

ZDM wykonuje zadania m.st. Warszawy określone w art. 50a ustawy Prawo o ruchu drogowym oraz działa w imieniu starosty w zakresie określonym w art. 130a ustawy Prawo o ruchu drogowym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z poniższymi przepisami:

- ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t Dz.U. z 2019 poz.351)

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 poz. 869) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 poz. 1911 ze zm.)

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym, nie zawiera danych łącznych.

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

1. Księgi rachunkowe Zarządu Dróg Miejskich zwanego dalej ZDM prowadzone są w siedzibie jednostki w Warszawie przy ulicy Chmielnej 120. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r.(Dz.U. z 2019r. poz. 351) o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia



Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

2009r. o finansach publicznych ((j.t. Dz.U. z 2019 poz. 869) oraz wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami, a w szczególności z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. (Dz.U.2017 poz.1911 ze zm.) 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 i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2018 r. (Dz.U. 2019 poz. 1718 ze zm.) zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. W przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Księgi rachunkowe są prowadzone przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Program komputerowy zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księgi rachunkowe w ZDM prowadzone są przy zastosowaniu Systemu Komputerowego Przedsiębiorstwa Techniczno-Handlowego "BDF-ELIN Sp.z o.o.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego tj. na dzień 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy tj. na 31 grudnia, przy czym:

- 1) ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych powinno nastąpić w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy przez Radę m.st. Warszawy;
 - 2) zamknięcie polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi
2. W zakresie wyceny aktywów i pasywów stosowane są założenia zawarte w ustawie o rachunkowości w rozdziale 4 „Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego”. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 073 „Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych”.

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 074 "Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych" w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, według następujących stawek umorzeniowych.

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych prawnych, dokonuje się odpowiednio odpisu aktualizującego ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (trwała utrata wartości niematerialnych i prawnych);

2) Środki trwałe

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia, która obejmuje:
 - cenę zakupu należną sprzedającemu (łącznie z podatkiem VAT, jeśli nie podlega on odliczeniu lub zwrotowi) pomniejszona o ewentualne rabaty, opusty, skonta i inne zmniejszenia,
 - cło, podatek akcyzowy oraz inne opłaty związane z nabyciem (np. notarialne, skarbowe itp.),
 - koszty transportu, załadunku i wyładunku,
 - koszty przystosowania, montażu, prób i innych czynności poprzedzających oddanie obiektu do używania,
 - obciążający zakup podatek VAT (ujęty w fakturze), w części niepodlegającej odliczeniu lub zwrotowi,
 - odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań, prowizje oraz różnice kursowe od zobowiązań i przedpłat dotyczących inwestycji w toku,
- b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, obejmuje on (w cenach nabycia) wartość składników majątku zużytych do wytworzenia danego środka trwałego oraz wykorzystanych w związku z tym usług obcych. Także koszty wynagrodzeń za pracę oraz inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzenia środka trwałego. Ponadto do kosztu wytworzenia zalicza się odsetki od kredytów, prowizje, różnice kursowe do dnia przekazania środka trwałego do używania. W przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- d) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- f) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka;

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- a) podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- b) pozostałe środki trwałe w na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)”.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych umarżane stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec każdego kwartału. W ZDM przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie syntetycznym 013 „Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)” i umarża się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

3) inwestycje (Środki trwałe w budowie)

inwestycje (Środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych, oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- b) koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- c) opłaty notarialne, sądowe itp.,
- d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych związane z wykonywaną budową,
- e) koszty robót niezbędnych do realizacji inwestycji wykonanych w obiektach



Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

należących do innych użytkowników (przełożenia instalacji, sieci uzbrojenia i innych); do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Ewidencja szczegółowa do konta Inwestycje (Środki trwale w budowie) jest prowadzona dla poszczególnych zadań inwestycyjnych według:

- źródeł finansowania,
- kosztów nabycia lub wytworzenia z podziałem na poszczególne rodzaje efektów inwestycyjnych.

4) Należności

Należności klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Należności długoterminowe to należności wymagalne w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności wymagalne w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Jako należności krótkoterminowe ujmuje się zawsze należności z tytułu dostaw i usług. W ZDM należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”, zaś należności, których terminy płatności przypadają na lata następujące po roku, w którym dokonywane są księgowania, na koncie - 226 „Należności długoterminowe”. Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. z uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Odsetki od należności nalicza się w momencie rozliczenia transakcji lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Odsetki za zwłokę nalicza się również na dzień przeprowadzenia inwentaryzacji. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy. Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące wartość należności uwzględniają również te przyczyny ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do sporządzenia bilansu.

Odpisy aktualizujące wartość należności, w tym należności z tytułu dochodów budżetowych, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej, niezaliczonej do aktywów finansowych) lub do kosztów finansowych (dla należności zakwalifikowanych do aktywów finansowych). W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub dowiązania odpisu aktualizującego wartość należności dla każdej należności.

W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.

Należności przedawnione, umorzone zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących.

Należności przedawnione, umorzone, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych

Należności warunkowe z tytułu otrzymanych gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych, księgowane na koncie pozabilansowym 298 „Należności warunkowe” wycenia się w wysokości nominalnej.

5) Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego dokumentu;

6) Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Nie ujmuje się, jako czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów poniesionych w danym roku obrotowym obejmujących więcej niż jeden okres sprawozdawczy na dzień kończący okres sprawozdawczy, co oznacza, że całość pozycji jednorazowo odnosi się w koszty (w szczególności w miesiącu wpływu faktury za daną pozycję obejmującą różne okresy sprawozdawcze) z wyłączeniem kosztów obejmujących więcej niż jeden rok obrotowy, co oznacza, że na 31 grudnia należy ująć w sprawozdaniu finansowym rozliczenia międzyokresowe dotyczące kosztów lat przyszłych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, prostą proporcją dla okresu lub świadczenia pozostałego do rozliczenia, tj. wg faktycznej ilości dni przypadających na dany rok budżetowy bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności pozycje:

Rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności pozycje przychodów przyszłych okresów (rozliczenie międzyokresowe przychodów) – dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmujące równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych (np. decyzje wieloletnie na zajecie pasa drogowego);

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Rozliczenia międzyokresowe kosztów, to koszty poniesione w danym okresie sprawozdawczym (koszty tego typu, już zafakturowane, ujmowane są jako zobowiązania).

7) Zobowiązania

Zobowiązania klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Zobowiązania długoterminowe to zobowiązania wymagalne w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania wymagalne w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

8) Rezerwy

Rezerwy w ZDM tworzy się na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania z tytułu spraw sądowych, w których ZDM występuje jako pozwany a prawdopodobieństwo niekorzystnego wyroku dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego. Podstawą oceny tego prawdopodobieństwa może być przebieg postępowania sądowego lub opinie radców prawnych. Przy ustalaniu wartości tworzonych rezerw należy uwzględnić należność główną, koszty postępowania sądowego i odsetki. Rezerwy tworzy się na sprawy sądowe, w których prawnicy określają rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych:

- a) bardzo prawdopodobne – 100%,
- b) prawdopodobne – 50%;

5. Inne informacje

Brak

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.a. Rzeczowe majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	Gruntowy	w tym: Gruntowy stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	ŚRODKI TRWAŁE					Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
			Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe			
Wartość początkowa	0,00	0,00	9 405 535 077,94	53 204 460,86	6 525 757,87	9 316 596,38	149 306 427,389	623 888 320,43	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	142 152 253,90	5 038 819,90	910 977,64	744 478,22	21 476 470,03	170 322 999,69	
Nabywanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 532,70	82 092 864,16	82 789 396,86	
Inne	0,00	0,00	1 934 734,72	4 425 295,90	0,00	0,00	81 173 572,21	87 533 602,83	
Przemieszczenia	0,00	0,00	140 217 519,18	613 524,00	910 977,64	47 945,52	-141 789 966,34	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	77 300,58	0,00	0,00	754 470,01	1 538 398,48	3 168 726,37	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	426 967,00	250 249,27	0,00	677 216,27	
Inne	0,00	0,00	77 300,58	0,00	327 503,01	548 308,03	1 538 398,48	2 491 510,10	
Saldo zamknięcia (BZ)	0,00	0,00	9 547 610 031,26	58 243 280,76	6 682 265,50	9 262 517,30	169 244 498,939	791 042 593,75	
Umorzenie + Amortyzacja									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 357 260 962,61	51 369 788,85	4 303 415,93	9 189 446,44	0,00	0,00	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	448 269 547,20	3 602 040,18	679 781,80	748 320,88	0,00	0,00	
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	429 135 356,98	503 171,44	679 781,80	51 788,18	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	19 134 190,22	3 098 868,74	0,00	696 532,70	0,00	0,00	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	637 323,24	798 557,30	0,00	0,00	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	397 567,00	250 249,27	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	239 756,24	548 308,03	0,00	0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 805 530 509,81	54 971 829,03	4 345 874,49	9 139 210,02	0,00	0,00	
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	7 048 274 115,33	1 834 672,01	2 222 341,94	127 149,94	149 306 427,387	201 764 706,60	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	6 742 079 521,45	3 271 451,73	2 336 391,01	123 307,28	169 244 498,936	917 055 170,40	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich
 31.12.2019
 Edyta Samochwała

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

Wartości niematerialne i prawne ogółem	
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia (BO)	5 226 507,30
Zwiększenia, w tym:	587 086,75
Nabycie	587 086,75
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	1 053 907,91
Likwidacja i sprzedaż	827 111,90
Inne	226 796,01
Saldo zamknięcia (BZ)	4 759 686,14
Umorzenie	
Saldo otwarcia	4 048 408,47
Zwiększenia, w tym:	924 773,67
Amortyzacja okresu	337 686,92
Inne	587 086,75
Zmniejszenia, w tym:	987 979,91
Likwidacja i sprzedaż	827 111,90
Inne	160 868,01
Saldo zamknięcia	3 985 202,23
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	1 178 098,83
Saldo zamknięcia	774 483,91

GŁÓWNY KSEGO
 Zarządu Dróg Miejskich
 2020, 14
 Eryka Samociuk

DYREKTOR
 w/z [podpis]
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchomości (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Sprzedaz	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich
 2019-12-31

Edyta Samochlik

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe	0,00	0,00	
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIEGOWY
Zarządu Dróg Miejskich
[Signature]
Edyta Samojlik 30,03,20

DYREKTOR
w/z *[Signature]*
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH
ul. Dąbrowski 10
00-101 WARSZAWA

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane w wieczyste

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorajuk

30.12.20

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Wartość niemortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	1 313 314,68	2 277 167,28
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 283 554,68	2 247 407,28
Środki transportu	29 760,00	29 760,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Beata Samociuk


30.03.20

Zarząd Dróg Miejskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorciuk

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	64 517 101,90	14 896 449,31	1 182 642,93	9 637 536,10	68 593 372,18
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	64 517 101,90	14 896 449,31	1 182 642,93	9 637 536,10	68 593 372,18

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Duchalski

2020-04-24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorciuk

24.04.20

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

	Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	743 520,00	0,00	0,00	743 520,00
3	Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	511 222,64	260 627,73	0,00	28 560,00	743 290,37
10	Inne rezerwy:	660 709,97	2 217 712,46	226 723,20	64 610,69	2 587 088,54
	Razem	1 171 932,61	3 221 860,19	226 723,20	93 170,69	4 073 898,91

DYREKTOR
 w/z Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

30.12.2019

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	288 460,80
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	221 706,24
powyżej 3 do 5 lat	0,00	66 754,56
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	410 809,75
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	124 592,08
powyżej 3 do 5 lat	0,00	166 852,89
powyżej 5 lat	0,00	119 364,78
Razem	0,00	699 270,55

GŁÓWNY KSIEGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

31.03.20

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Wyszczególnienie	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorajuk

30.03.20

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich


Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
1 na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
2 za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
3 za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
4 na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
5 na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
6 za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
7 za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
8 na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
9 Inne sprawy sporne, w tym:	500 000,00	0,00
o zasiedzenie	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	470 000,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	30 000,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe**	0,00	0,00
RAZEM:	500 000,00	0,00

* zgodnie z ewidencją pozabilansową
pozostałe** - tytuł i kwotę wyszczególnić w przypadku, gdy roszczenie z tytułu spraw spornych jest wyższe od 50 tys.

Tytuł	Kwota
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samolnik

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	699 270,55
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	699 270,55
Razem krótkoterminowe	1 977 377,76	3 155 988,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	1 513 398,08	2 206 848,77
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	293 945,79	581 469,12
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	26 089,19	50 370,38
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	12 211,86	18 995,05
Najem lokali	125 346,58	0,00
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	6 386,26	298 304,68
Ogółem	1 977 377,76	3 855 258,55

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	134 752 489,86	142 447 833,20
przychody za zajęcie pasa drogowego	134 752 489,86	142 447 833,20
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe *	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe *	0,00	0,00
Razem	134 752 489,86	142 447 833,20
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pozostałe		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne - pozostałe		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

DYREKTOR
w/z *AK*
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

30.03.20
Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Rodzaj należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	33 421 400,89	33 751 676,98
Razem:	33 421 400,89	33 751 676,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

31.03.20

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
1	Świadczenia pracownicze	1 037 840,39	1 442 708,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

30-03-20

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot użytkowanego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg MiejskichEdyta Samociuk
2019.12.20DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich
Edyta Samociuk

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
(środki trwale wytworzone siłami własnymi)**

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwale oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwale w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samochlik

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00

SŁOWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Erwina Samociuk

31.12.2019

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.4. Informacja 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

Kwota 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	Stan na koniec roku
0	0

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Poz. w RZIS-A	Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku obrotowego
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	sprzedaż usług	0,00	0,00
	dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
	przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
	inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	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	175 902 609,38	182 712 161,36
1.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
	podatek od nieruchomości	0,00	0,00
	podatek od środków transportu	0,00	0,00
	podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
	podatek rolny, leśny	0,00	0,00
	opłata targowa	0,00	0,00
	opłata skarbową	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
3.	Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
	przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
	przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
4.	Pozostałe przychody, w tym:	175 902 609,38	182 712 161,36
	przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
	przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	99 935 045,49	103 211 569,70
	przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
	przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
	przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
	przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	56 462 468,26	65 705 420,45
	przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
	przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
	opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
	inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	19 505 095,63	13 795 171,21
A.	Razem	175 902 609,38	182 712 161,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1 Zakup usług remontowych - § 427	152 017 365,77	86 657 478,75
2 Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
3 Zakup usług pozostałych § 430	130 533 444,32	134 086 926,19
4 Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
5 Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
6 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	151 275,25	151 395,26
7 Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	11 376,32
8 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	6 672 436,91	4 041 272,73
9 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	1 509 305,07	1 582 088,36
10 Inne	0,00	0,00
Razem	290 883 827,32	226 530 537,61

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

3-032A

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Poz.D-RZIS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Zysk ze zbycia niefinansowch aktywów trwałych, w tym:	19 009,25	13 245,15
	sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
	sprzedaż pozostałych składników majątkowych	19 009,25	13 245,15
	opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne, w tym:	12 219 844,92	11 924 440,22
	opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	kary umowne, odszkodowania	8 648 154,07	1 230 712,80
	odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
	darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
	rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	932 674,94	9 127 824,44
	rozwiązanie rezerw na zobowiązania	252 569,60	69 499,12
	rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne	0,00	0,00
	inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	2 386 446,31	1 496 403,86
Razem		12 238 854,17	11 937 685,37

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich

Eryka Samociuk

20.03.20

Zarząd Dróg Miejskich
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów I budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
II Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	9 964 509,03	16 166 307,47
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	7 996 953,71	12 029 225,10
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności	7 996 953,71	12 029 225,10
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 967 555,32	4 137 082,37
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)	0,00	0,00
utworzonych rezerw na zobowiązania	258 074,87	2 996 500,57
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	172 158,22	56 821,05
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	1 396,30	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	1 535 925,93	1 083 760,75
Razem	9 964 509,03	16 166 307,47

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich
 Edyta Samociuk

Z.37
02-011-11-18.7-11

Zarząd Dróg Miejskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	3 097 223,96	3 229 060,21
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	3 068 338,19	3 226 850,55
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	28 885,77	2 209,66
III Inne, w tym:	306 814,80	533 461,98
dotatnie różnice kursowe	26,53	56,75
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	273 721,04	509 711,66
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
pozostałe przychody finansowe *	341,00	22,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	32 726,23	23 671,57
Razem	3 404 038,76	3 762 522,19
Pozostałe przychody finansowe		
Oplata prolongacyjna	341,00	22,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

DYREKTOR
w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

12.03.20

Zarząd Dróg Miejskich
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
II Inne, w tym:	3 120 061,07	3 133 699,07
korekty podatków	0,00	0,00
korekty błędnych naliczeń odpłatności	0,00	0,00
ujemne różnice kursowe	904,05	750,54
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	2 405 209,58	2 867 224,21
utworzenie rezerwy na sprawy sądowe z tyt. odsetek	37 225,62	225 359,62
umorzenie odsetek	45,76	4,83
pozostałe *	676 676,06	40 359,87
Razem	3 120 061,07	3 133 699,07
Pozostałe		
odpis nal. nieściągalnych zg. z wyrokiem	5 515,78	0,00
umorzenie z urzędu	9 932,97	19,74
odpisy zg z pełnomocnictwem	600 990,58	4 409,78
drobne różnice, groszowe odsetki, prow. od przelewu zagranicznego	7 347,91	20 133,59
odsetki od wyroków sądowych	52 888,82	15 796,76

DYREKTOR
 w/z 
Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich


Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	GGKO – Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	264 973,35	0,00	264 973,35	0,00
	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	2 687,10	0,00	1 773,76	0,00
	MIEJSKIE PRZEDSIĘB. TAKSÓWKOWE SPÓŁKA Z O.O.	1 063,52	0,00	893 817,20	0,00
	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	74,79	0,00	0,00	0,00
	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	28 587 918,17	7 595,85	5 912 868,63	83 263,84
	Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	16 216,94	0,00	1 050,00	0,00
	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	541,80	0,00	38,93	0,23
	Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z O.O.	61 114,20	0,00	1 177 267,26	9,74
	Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	138,60	0,00	29 602,67
	Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	5 098,49	0,00	61 349,43
	Metro Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	100,12	0,00
	Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	0,00	0,00	0,00	2 398,50
	Zakłady Opieki Zdrowotnej	558,02	0,00	298,65	3,46
	Institucje Kultury	23 856,46	0,00	151 984,99	8 610,82
	Razem:	28 959 004,35	12 832,94	8 404 172,89	185 238,69

DYREKTOR
 w/z Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samocińska

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	510	512

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Brak danych

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich


Edyta Samorciuk

Zarząd Dróg Miejskich
ul. Wolności 11A
00-811 Warszawa

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Brak danych

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zarządu Dróg Miejskich 2023.24
Edyta Samociuk

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora