

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH

ul. Chmielna 120  
00-801 Warszawa  
145

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Warszawa			
jednostki budżetowej		Warszawa			
sporządzony na dzień 2021-12-31					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
			Stan na początek roku		
			Stan na koniec roku		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 918 494 262,52</b>	<b>6 602 820 113,79</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>	<b>6 778 964 580,44</b>	<b>6 487 793 148,72</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>631 435,02</b>	<b>592 265,52</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>7 450 510 633,44</b>	<b>7 059 564 381,83</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 790 138 939,12</b>	<b>6 471 806 664,55</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+/-)</b>	<b>-671 546 053,00</b>	<b>-571 771 233,11</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>6 671 758 708,99</b>	<b>6 340 838 343,01</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-671 546 053,00</b>	<b>-571 771 233,11</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 667 008 854,55	6 330 221 908,48	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 649 535,76	7 527 929,16	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	2 019 881,52	2 868 750,88	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	80 437,16	219 754,49	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>199 910 241,53</b>	<b>199 668 312,05</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>118 380 230,13</b>	<b>130 968 321,54</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>480 787,53</b>	<b>351 736,93</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>48 919 096,35</b>	<b>47 115 869,10</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>127 723 888,38</b>	<b>130 421 183,72</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>24 401 003,81</b>	<b>18 488 614,35</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>596 638,05</b>	<b>529 388,43</b>
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>1 600 169,12</b>	<b>1 771 883,05</b>
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>2 627 724,37</b>	<b>2 758 669,45</b>
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>9 758 041,99</b>	<b>12 954 111,44</b>
<b>V. Nieruchomości inwestycyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>9 360 535,27</b>	<b>9 863 328,22</b>
<b>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>60 380 559,45</b>	<b>84 641 346,98</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>574 983,74</b>	<b>749 874,16</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>729 294,90</b>	<b>544 081,21</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>574 983,74</b>	<b>749 874,16</b>
1. Materiały	729 294,90	544 081,21	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 864 762,34</b>	<b>8 039 769,03</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>140 645 595,31</b>	<b>144 160 936,99</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>140 645 595,31</b>	<b>144 160 936,99</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>46 286 678,58</b>	<b>69 873 295,59</b>	<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	690 705,76	694 326,89			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	45 595 972,82	69 178 968,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 727 193,93</b>	<b>10 357 135,14</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	366 658,66	493 806,92			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	9 360 535,27	9 863 328,22			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 637 392,04</b>	<b>3 866 835,04</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>6 978 874 821,97</b>	<b>6 687 461 460,77</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>6 978 874 821,97</b>	<b>6 687 461 460,77</b>

URZĄD M.ST. WARSZAWY

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samociuk

Data

2022-03-21

Kierownik jednostki

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Lukasz Puchalski

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH ul. Chmielna 120 00-801 WARSZAWA -142-	Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Warszawa URZĄD M. ST. WARSZAWY
	Numer identyfikacyjny REGON 010270068		wysłać bez pisma przewodnego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>170 995 563,53</b>	<b>251 560 615,63</b>
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		170 995 563,53	251 560 615,63
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>824 261 036,17</b>	<b>812 655 194,79</b>
I. Amortyzacja		451 019 532,36	454 274 151,92
II. Zużycie materiałów i energii		60 651 275,60	64 390 796,19
III. Usługi obce		250 306 175,16	226 391 612,58
IV. Podatki i opłaty		1 006 711,41	1 340 610,15
V. Wynagrodzenia		49 961 445,17	53 769 578,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 192 127,48	12 318 667,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		104 080,39	115 832,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 688,60	53 946,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-653 265 472,64</b>	<b>-561 094 579,16</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>6 473 679,79</b>	<b>10 351 978,59</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		12 968,73	172 925,99
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		6 460 711,06	10 179 052,60
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>24 881 551,13</b>	<b>20 947 917,44</b>
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		24 881 551,13	20 947 917,44
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-671 673 343,98</b>	<b>-571 690 518,01</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>3 632 483,01</b>	<b>4 158 254,95</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		3 191 874,79	3 813 289,79
III. Inne		440 608,22	344 965,16
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>3 505 192,03</b>	<b>4 238 970,05</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		3 505 192,03	4 238 970,05
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-671 546 053,00</b>	<b>-571 771 233,11</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-671 546 053,00</b>	<b>-571 771 233,11</b>

Główny Księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorciuk

Data

2022-03-21

Kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchałski

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142-

Zarząd Dróg Miejskich  
ul. Chmielna 120  
00-801 Warszawa

Numer identyfikacyjny  
REGON  
010270068

Zestawienie zmian w funduszu  
jednostki  
jednostki budżetowej  
sporządzone na dzień  
2021-12-31

Warszawa  
URZĄD M. ST. WARSZAWY

wysłać bez pisma  
przewodnego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 496 218 904,08</b>	<b>7 450 510 633,44</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>828 464 119,72</b>	<b>574 305 533,31</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	449 348 264,50	428 394 035,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	76 296 383,13	65 271 664,82
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	302 812 133,49	79 958 682,70
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	7 338,60	681 150,65
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>874 172 390,36</b>	<b>965 251 784,92</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	590 362 315,16	671 546 053,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	149 789 736,71	222 294 908,31
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	76 296 383,13	65 271 664,82
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	36 044 745,47	3 390 052,50
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	21 679 209,89	2 749 106,29
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 450 510 633,44</b>	<b>7 059 564 381,83</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący</b>	<b>-671 546 053,00</b>	<b>-571 771 233,11</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-671 546 053,00	-571 771 233,11
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+/-III)</b>	<b>6 778 964 580,44</b>	<b>6 487 793 148,72</b>

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

2022-03-21

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Edyta Samorciuk



**Zarząd Dróg Miejskich****Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony****31 grudnia 2021 r.****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142-

**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 oraz wykonuje inne zadania określone w statucie nadanym Uchwałą Nr XXXIV/1023/2008 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 29 maja 2008 r. z późn zm.

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 m. st. Warszawy,
- 3) realizacja zadań w zakresie poboru opłat za postój pojazdów samochodowych na drogach publicznych, uwzględniając również drogi gminne, w strefie płatnego parkowania oraz w śródmiejskiej strefie płatnego parkowania, w tym wykonywanie kontroli uiszczania opłat za postój oraz pobieranie opłat dodatkowych,

## Zarząd Dróg Miejskich

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

- 3a) realizacja zadań związanych z wdrażaniem, zarządzaniem i utrzymaniem strefy płatnego parkowania oraz śródmiejskiej strefy płatnego parkowania, uwzględniając również obszar dróg gminnych, prowadzenie dla tych stref badań i analiz, w tym wykonywanie i składanie do zatwierdzenia projektów organizacji ruchu, wdrażanie zmian w organizacji ruchu oraz w uzgodnieniu z właściwym zarządcą drogi gminnej wykonywanie i odtwarzanie oznakowania pionowego i poziomego w zakresie miejsc postojowych w obydwu ww. strefach płatnego parkowania, a także oznakowania pionowego informującego o wjeździe do ww. stref i wyjeździe z nich
- 4) uzgadnianie tras przejazdu po zarządzanych drogach pojazdów z ładunkiem 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) koordynacja robót w pasie drogowym oraz odbiory robót drogowych i mostowych,
- 6) prowadzenie racjonalnej gospodarki gruntów zabudowanych i niezabudowanych pozostających we władaniu ZDM oraz gospodarki pojazdami, maszynami i urządzeniami użytkowymi przez ZDM,
- 7) wdrażanie postępu technicznego, organizacyjnego i ekonomicznego,
- 8) 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z poniższymi przepisami:

- ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t Dz.U. z 2021 poz.217)
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2021 poz. 305) 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.)

## Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2021 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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 2021r. poz. 217) o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( j.t. Dz.U. z 2021 poz. 305) 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 Rozporządzeniem 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:

## Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2021 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

#### 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”.

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 umarzane 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

0  
M



## Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2021 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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,
- 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 umarzane 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 umarza 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,

## Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2021 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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 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 trwałe 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

## Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2021 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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 (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 jednostkę 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

## Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2021 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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);

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorciuk

21.03.2022

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Lukasz Puchalski

Rzeczowy majątek trwały	Gruntowy	w tym:		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
		Gruntowy stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	Innym podmiotom						
<b>Wartość początkowa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 926 879 209,94</b>	<b>58 536 136,57</b>	<b>7 137 915,74</b>	<b>9 340 619,79</b>	<b>118 380 230,13</b>	<b>120 274 114,17</b>	
Stan na początek roku	0,00	0,00	120 806 128,60	6 035 182,51	1 685 513,00	2 041 888,86	13 275 734,73	143 844 447,70	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	728 267,47	62 142 537,64	62 870 805,11
Nabycie	0,00	0,00	829 802,00	185 157,89	0,00	119 800,00	185 157,89	79 838 882,70	80 973 642,59
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przenieszenia	0,00	0,00	119 976 326,60	6 035 182,51	1 565 713,00	1 128 463,50	-128 705 685,61	6 690 351,04	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	4 877 886,21	77 640,90	805 771,95	241 408,66	687 643,32	1 001 811,51	687 643,32
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	77 640,90	805 771,95	118 398,66	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	4 877 886,21	0,00	0,00	123 010,00	687 643,32	0,00	687 643,32
Stan na koniec roku	0,00	0,00	10 042 807 452,33	64 493 680,18	8 017 656,79	11 141 099,99	130 968 321,54	120 274 114,17	130 968 321,54
<b>Umorzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 259 870 355,39</b>	<b>55 886 602,81</b>	<b>5 118 034,22</b>	<b>9 260 182,63</b>	<b>0,00</b>	<b>3 330 135 175,05</b>	
Stan na początek roku	0,00	0,00	453 561 301,83	1 156 789,11	784 243,64	1 902 571,53	0,00	453 981 766,11	453 981 766,11
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	451 978 118,63	1 156 789,11	784 243,64	62 614,73	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 583 183,20	0,00	0,00	1 839 956,80	0,00	3 423 140,00	3 423 140,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przenieszenia	0,00	0,00	846 113,37	77 640,90	753 371,95	241 408,66	0,00	1 918 534,88	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	77 640,90	753 371,95	118 398,66	0,00	949 411,51	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	846 113,37	0,00	0,00	123 010,00	0,00	969 123,37	0,00
Inne	0,00	0,00	3 712 585 543,95	56 965 751,02	5 148 905,91	10 921 345,50	0,00	3 785 621 546,28	3 785 621 546,28
<b>Odniesiy aktualizujące</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	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
Zmniejszenia	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
<b>Wartość netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 667 008 854,55</b>	<b>2 649 535,76</b>	<b>2 019 881,52</b>	<b>80 437,16</b>	<b>118 380 230,13</b>	<b>6 790 138 939,12</b>	
Stan na początek roku	0,00	0,00	6 330 221 908,48	7 527 929,16	2 868 750,88	219 754,49	130 968 321,54	6 471 806 664,55	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorajlik

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Lukasz Pichalski

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
<b>Wartość początkowa</b>	
Stan na początek roku	5 121 421,33
Zwiększenia, w tym:	498 714,19
Nabycie	498 714,19
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	5 620 135,52
<b>Umorzenie</b>	
Stan na początek roku	4 489 986,31
Zwiększenia, w tym:	537 883,69
Amortyzacja okresu	292 385,81
Inne	245 497,88
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	5 027 870,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
<b>Wartość netto</b>	
Stan na początek roku	631 435,02
Stan na koniec roku	592 265,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samoraj

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (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
<b>Wartość początkowa na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Sprzedaż	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
<b>Wartość początkowa na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
<b>Odpisy na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>				
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Edyta Samonik

*[Signature]*

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 Łukasz Puchalski

*[Signature]*

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	

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Krzysztof Pacholajski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samochiła

12.03.2022



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 Samoraj

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Krzysztof Puczkowski

Zarząd Dróg Miejskich

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samylik  
2,03,2021

DIREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Łukasz Pucielisz

**II.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**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	24 161 202,78		15 973 434,77	
w tym:				
Grunty		7 980 821,94		13 200,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 598 926,01		1,23
Urządzenia techniczne i maszyny		3 551 694,83		3 430 560,53
Środki transportu		29 760,00		29 760,00
Inne środki trwałe		0,00		12 499 913,01

STOWISZKO GOSPODARSTWA  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samorajnik

21.05.2021

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Łukasz Puchowski



ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH Zarząd Dróg Miejskich  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
00-801 WARSZAWA II. Dodatkowe informacje i objaśnienia  
-142-

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku 0  
Stan na początek roku 0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samoraj

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Zdzisław Puchalski

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
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Należności krótkoterminowe	83 418 871,05	20 899 578,83	6 502 760,81	2 438 801,93	
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem:</b>	<b>83 418 871,05</b>	<b>20 899 578,83</b>	<b>6 502 760,81</b>	<b>2 438 801,93</b>	
				<b>95 376 887,14</b>	

\* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

\*\* Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Edyta Samorciuk

*Edyta Samorciuk*

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 Kłkasz Fuczałski

*Kłkasz Fuczałski*

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	743 520,00	0,00	369 002,76	374 517,24	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	960 092,07	371 373,43	53 787,72	0,00	1 277 677,78
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	8 161 150,27	1 965 383,44	36 198,84	3 328 243,62	6 762 091,25
Inne rezerwy:					
<b>Razem</b>	<b>9 864 762,342</b>	<b>336 756,87</b>	<b>458 989,323</b>	<b>702 760,86</b>	<b>8 039 769,03</b>

  
 DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 Lukasz Podolski

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Ewa Samochwała

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Zobowiązania finansowe	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
powyżej 1 roku do 3 lat		0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat		0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b>		<b>133 509,12</b>	<b>66 754,56</b>		
powyżej 1 roku do 3 lat		133 509,12	66 754,56		
powyżej 3 do 5 lat		0,00	0,00		
powyżej 5 lat		0,00	0,00		
<b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>		<b>347 278,41</b>	<b>284 982,37</b>		
powyżej 1 roku do 3 lat		177 351,59	165 617,59		
powyżej 3 do 5 lat		100 270,90	119 364,78		
powyżej 5 lat		69 655,92	0,00		
<b>Razem</b>		<b>480 787,53</b>	<b>351 736,93</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samoraj

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Krzysztof Plichtowski

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142-

Zarząd Dróg Miejskich  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 Samochiła  
P3 Wm

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Krzysztof Kucharski



**II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	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
	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

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 STOWISZYSKIE GÓRNY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Ewa Samojlik

Łukasz Puchalski

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

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 wadła	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Ewa Samoraj  
12.03.2022

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Łukasz P. Lichalski

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

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GEORGIJ KURKOWY  
Zarząd Dróg Miejskich  
Ehvia Samoznik

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puczałski

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>608 934,26</b>	<b>483 357,84</b>
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)	126 379,50	131 620,91
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	1 767,23	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	480 787,53	351 736,93
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>3 028 457,78</b>	<b>3 383 477,20</b>
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	41 559,01
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)	2 029 934,88	2 309 687,13
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	711 398,22	858 546,70
Abonamenty	10 173,60	10 821,60
Ubezpieczenia	35 764,83	24 588,54
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	16 967,69	18 328,71
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	224 218,56	119 945,51
<b>Razem</b>	<b>3 637 392,04</b>	<b>3 866 835,04</b>

DIREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Krzysztof Fiedziński

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorajlik

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
przychody za zajęcie pasa drogowego	140 645 595,31	144 160 936,99
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	140 645 595,31	144 160 936,99
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
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Razem</b>	<b>140 645 595,31</b>	<b>144 160 936,99</b>

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Maksymilian



GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich

Ewa Samochiła



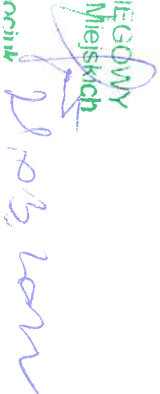
**II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	35 369 483,71	40 495 517,81
<b>Razem:</b>	<b>35 369 483,71</b>	<b>40 495 517,81</b>

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Krzysztof Pionowski



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Ewelina Samochiła



ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142-

Zarząd Dróg Miejskich  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	1 742 233,77	1 247 291,17


\* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne i rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samochlik

WYKONAWCA  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Krzysztof Puchalski

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe				Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
<b>Wartość początkowa na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przeszacowanie	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
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przeszacowanie	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
- likwidacja	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
<b>Wartość początkowa na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	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
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich,  
  
 Edyta Samorciuk

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
  
 Lukasz Fudziński



**II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto**

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	690 705,76	694 326,89
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	45 595 972,82	69 178 968,70
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	1 794 128,69	1 257 362,55
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	1 794 128,69	1 257 362,55
Z tytułu pożyczek mieszkańców	262 479,12	322 909,06
dochody budżetowe	45 321 678,76	68 843 674,20
wadła i kaucje	0,00	0,00
Inne	11 814,94	12 385,44
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>46 286 678,58</b>	<b>69 873 295,59</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Edyta Samochiła

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 Łukasz Puchalski

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 Sambriniuk

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Łukasz Puchalski

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

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitałizowane odsetki	0,00	0,00
skapitałizowane różnice kursowe	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorąg B. 

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

  
Lukasz Pudnanski



ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142-

Zarząd Dróg Miejskich  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
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 wykonaniu planu dochodów budżetowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	0	0	

EDVIA SAMYCIJLIK  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
DIREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Krzysztof Puchalski

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 (szużebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>170 995 563,53</b>	<b>251 560 615,63</b>
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 skarbowa	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
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
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
Pozostałe przychody, w tym:	170 995 563,53	251 560 615,63
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	100 514 795,46	180 030 874,69
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. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	60 606 092,11	58 821 670,69
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	9 874 675,96	12 708 070,25
<b>Razem</b>	<b>170 995 563,53</b>	<b>251 560 615,63</b>

STOŹNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samochiła

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

	Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427		98 677 424,79	82 492 251,05
Zakup usług zdrowotnych - § 428		0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430		146 870 407,46	136 928 953,42
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433		0,00	0,00
Zakup usług remontow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436		165 640,43	158 472,65
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		905,28	44,28
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440		2 801 108,31	4 461 730,85
Inne		1 790 688,89	2 350 160,33
<b>Razem</b>		<b>250 306 175,16</b>	<b>226 391 612,58</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samoraj

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 968,73</b>	<b>172 925,99</b>
Zysk ze zbycia <b>niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>		
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	12 968,73	172 925,99
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności	0,00	0,00
<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>6 460 711,06</b>	<b>10 179 052,60</b>
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	655 168,20	518 407,23
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzono zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	1 799 778,04	2 121 211,76
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	1 008 859,74	3 680 388,80
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość 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 finansowanie 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. zaciągania 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.)	2 996 905,08	3 859 044,81
<b>Razem</b>	<b>6 473 679,79</b>	<b>10 351 978,59</b>

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Łukasz Płuczyński

STOŹYKOWY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samorini



II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku (§ 607, § 608)</b>	0,00	0,00
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	24 881 551,13	20 947 917,44
<b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>	0,00	0,00
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	16 931 804,99	17 254 972,12
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	16 931 804,99	17 254 972,12
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	7 949 746,14	3 692 945,32
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzenie rezerwy na zobowiązania	6 557 978,48	1 884 207,21
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	12 661,64	65 272,60
niedopłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
<b>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, wybory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)</b>	1 379 106,02	1 743 465,51
<b>Razem</b>	<b>24 881 551,13</b>	<b>20 947 917,44</b>

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Łukasz Puzynski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samoch

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>3 191 874,79</b>	<b>3 191 874,79</b>	<b>3 813 289,79</b>
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.	3 191 861,14	3 191 861,14	3 813 289,79
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	13,65	13,65	0,00
<b>Inne, w tym:</b>	<b>440 608,22</b>	<b>440 608,22</b>	<b>344 965,16</b>
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	12,80	12,80	22,93
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	416 994,01	416 994,01	317 590,17
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
umorzono zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	20 167,71	20 167,71	22 372,06
pozostałe	3 433,70	3 433,70	4 980,00
<b>Razem</b>	<b>3 632 483,01</b>	<b>3 632 483,01</b>	<b>4 158 254,95</b>

DYREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 Łukasz Puchalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Edyta Samoraj

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH

Zarząd Dróg Miejskich

ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-142-

**2.5.f. Koszty finansowe**

	Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00	0,00
<b>Inne, w tym:</b>	<b>3 505 192,03</b>	<b>4 238 970,05</b>	<b>4 238 970,05</b>
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	2 977 802,28	3 644 606,71	3 644 606,71
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	265 353,20	452 549,66	452 549,66
umorzenie odsetek	31,08	277,25	277,25
Pozostałe	262 005,47	141 536,43	141 536,43
<b>Razem</b>	<b>3 505 192,03</b>	<b>4 238 970,05</b>	<b>4 238 970,05</b>

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Krzysztof Puodajski

STOŹYNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samorajuk

**II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi**

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	524 292,49	5 475,28	11 655 723,19	202 044,43
GGKO – Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	0,00	0,00	12 639,88	12 651,48
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	3 441,35	0,00	657,09	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0,00	0,00	15 000,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	394 288,79	0,00	10 847 471,27	70 294,49
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	1 200,00	0,00
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	3 870,48	2,51	4 298,70	0,00
Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z O.O.	116 632,61	0,00	581 321,09	0,00
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	124,09	123 373,12	51 764,39
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	5 016,18	395,92	61 974,07
Zakłady Opieki Zdrowotnej	753,26	332,50	128,92	0,00
	5 306,00	0,00	69 237,20	5 360,00

DIREKTOR  
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
 Kucysz Plichtowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zarządu Dróg Miejskich  
 Edyta Samorini

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 10  
00-801 WARSZAWA  
-142-

Zarząd Dróg Miejskich  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	520	584

DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Lukasz Puchalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Ewa Samorini

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142-

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  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Lukasz Puchalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich

Edyta Samoraj

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH  
ul. Chmielna 120  
00-801 WARSZAWA  
-142.

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

.....  
  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samoraj

Data

.....  
21.03.2019

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki

.....  
  
DIREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH  
Krzysztof Puchalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zarządu Dróg Miejskich  
Edyta Samoraj