

Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
	jednostki budżetowej					
Numer identyfikacyjny REGON 010270068	sporządzony na dzień 2022-12-31					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	6 602 820 113,79	6 466 949 975,03	A. FUNDUSZE	6 487 793 148,72	6 357 758 672,33	
I. Wartości niematerialne i prawne	592 265,52	552 417,96	I. Fundusz jednostki	7 059 564 381,83	6 976 562 035,97	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 471 806 664,55	6 333 546 001,69	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-571 771 233,11	-618 803 363,64	
1. Środki trwałe	6 340 838 343,01	6 190 743 958,70	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-571 771 233,11	-618 803 363,64	
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	6 330 221 908,48	6 181 198 618,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 527 929,16	6 846 057,96	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	2 868 750,88	2 544 268,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	219 754,49	155 013,94	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	199 668 312,05	228 328 208,69	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	130 968 321,54	142 802 042,99	I. Zobowiązania długoterminowe	351 736,93	8 705 168,48	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	47 115 869,10	62 464 018,30	
III. Należności długoterminowe	130 421 183,72	132 851 555,38	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 488 614,35	23 752 199,14	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	529 388,43	832 272,64	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 771 883,05	1 942 016,07	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 758 669,45	3 021 691,84	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	12 954 111,44	16 727 291,29	
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	9 863 328,22	14 535 653,67	
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	733 722,16	
B. AKTYWA OBROTOWE	84 641 346,98	119 136 905,99	8. Fundusze specjalne	749 874,16	919 171,49	
I. Zapasy	544 081,21	411 010,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	749 874,16	919 171,49	
1. Materiały	544 081,21	411 010,27	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	8 039 769,03	7 860 775,71
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	144 160 936,99	149 298 246,20
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	144 160 936,99	149 298 246,20
II. Należności krótkoterminowe	69 873 295,59	98 344 851,60	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	694 326,89	425 482,74			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	69 178 968,70	97 919 368,86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 357 135,14	15 911 412,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	493 806,92	642 036,36			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	9 863 328,22	15 269 375,83			
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	3 866 835,04	4 469 631,93			
SUMA AKTYWÓW	6 687 461 460,77	6 586 086 881,02	SUMA PASYWÓW	6 687 461 460,77	6 586 086 881,02

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Data

2023-03-23

Kierownik jednostki

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz 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
2022-12-31

Urząd Miasta
Stołecznego Warszawy
Al. Jerozolimskie 44
00-024 Warszawa

Numer identyfikacyjny
REGON
010270068

wysłać bez pisma
przewodnego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	251 560 615,63	320 806 078,38
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	251 560 615,63	320 806 078,38
B. Koszty działalności operacyjnej	812 655 194,79	935 337 245,16
I. Amortyzacja	454 274 151,92	460 003 996,51
II. Zużycie materiałów i energii	64 390 796,19	101 974 033,37
III. Usługi obce	226 391 612,58	293 549 143,94
IV. Podatki i opłaty	1 340 610,15	1 377 620,53
V. Wynagrodzenia	53 769 578,03	63 512 126,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 318 667,82	14 744 324,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	115 832,10	172 783,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	53 946,00	3 216,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-561 094 579,16	-614 531 166,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 351 978,59	11 006 567,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	172 925,99	321 339,87
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	10 179 052,60	10 685 227,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	20 947 917,44	15 924 970,18
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	20 947 917,44	15 924 970,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-571 690 518,01	-619 449 569,75
G. Przychody finansowe	4 158 254,95	10 716 495,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 813 289,79	9 810 816,37
III. Inne	344 965,16	905 679,58
H. Koszty finansowe	4 238 970,05	10 070 289,84
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	4 238 970,05	10 070 289,84
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-571 771 233,11	-618 803 363,64
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)	-571 771 233,11	-618 803 363,64

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

2023-03-23

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Lukasz Puchalski

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

Zarząd Dróg Miejskich
ul. Chmielna 120
00-801 Warszawa

Zestawienie zmian w
funduszu jednostki
jednostki budżetowej
sporządzone na dzień
2022-12-31

Urząd Miasta
Stołecznego Warszawy
Al. Jerozolimskie 44
00-024 Warszawa

Numer identyfikacyjny
REGON
010270068

wysłać bez pisma
przewodnego

Stan na koniec roku
poprzedniego

Stan na koniec roku
bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 450 510 633,44	7 059 564 381,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	574 305 533,31	962 743 428,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	428 394 035,14	608 122 234,46
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	65 271 664,82	145 817 312,43
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	79 958 682,70	181 908 654,64
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	681 150,65	26 895 227,16
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	965 251 784,92	1 045 745 774,55
2.1. Strata za rok ubiegły	671 546 053,00	571 771 233,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	222 294 908,31	296 764 176,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	65 271 664,82	145 817 312,43
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	3 390 052,50	75 459,06
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	2 749 106,29	31 317 593,11
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 059 564 381,83	6 976 562 035,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-571 771 233,11	-618 803 363,64
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-571 771 233,11	-618 803 363,64
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	6 487 793 148,72	6 357 758 672,33

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

2023-03-23

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Sanjociuk

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 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 oraz wykonuje inne zadania określone w statucie nadanym Uchwałą Nr XXXIV/1023/2008 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 29 maja 2008 r. z późniejszymi zmianami.

Do zadań ZDM należy w szczególności:

- 1) pełnienie funkcji zarządcy 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 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 2022 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 odbiór 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z poniższymi przepisami:

- ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz.217)
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022 poz. 1634) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 poz. 342)

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 1994 r. (Dz.U. 2021 poz. 217) o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022 poz. 1634) oraz wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami, a w szczególności z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. 2020 poz. 342) 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

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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”.

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.

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,

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 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,
- 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 amortyzacji 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

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

3) Inwestycje (Środki trwale w budowie)

Inwestycje (Środki trwale 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 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

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 (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)

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 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 zajęcie pasa drogowego) oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych 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 Samocłuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Lukasz Puchalski

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunty	ŚRODKI TRWAŁE					Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
		Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji			
Wartość początkowa									
Stan na początek roku	0,00	10 042 807 452,33	64 493 680,18	8 017 656,79	11 141 099,99	130 968 321,54	10 257 428 210,83		
Zwiększenia, w tym:	0,00	333 368 980,56	1 195 446,00	731 509,99	2 559 125,55	12 608 791,08	350 463 853,18		
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	781 792,51	145 182 495,57	145 964 288,08		
Inne	0,00	22 090 535,66	0,00	238 900,00	500 374,80	181 669 754,64	204 499 565,10		
Przemieszczenia	0,00	311 278 444,90	1 195 446,00	492 609,99	1 276 958,24	-314 243 459,13	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	22 090 535,66	498 882,05	313 747,38	1 061 893,12	775 069,63	24 740 127,84		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	498 882,05	313 747,38	764 112,38	0,00	1 576 741,81		
Inne	0,00	22 090 535,66	0,00	0,00	297 780,74	775 069,63	23 163 386,03		
Stan na koniec roku	0,00	10 354 085 897,23	65 190 244,13	8 435 419,40	12 638 332,42	142 802 042,99	10 583 151 936,17		
Umorzenie									
Stan na początek roku	0,00	3 712 585 543,85	56 965 751,02	5 148 905,91	10 921 345,50	0,00	3 785 621 546,28		
Zwiększenia, w tym:	0,00	465 106 426,08	1 877 317,20	878 692,87	2 607 962,84	0,00	470 470 398,99		
Amortyzacja okresu	0,00	456 826 142,56	1 877 317,20	878 692,87	73 191,29	0,00	459 655 343,92		
Inne	0,00	8 280 283,52	0,00	0,00	2 534 771,55	0,00	10 815 055,07		
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	4 804 691,50	498 882,05	136 447,38	1 045 989,86	0,00	6 486 010,79		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	498 882,05	136 447,38	764 112,38	0,00	1 399 441,81		
Inne	0,00	4 804 691,50	0,00	0,00	281 877,48	0,00	5 086 568,98		
Stan na koniec roku	0,00	4 172 887 278,43	58 344 186,17	5 891 151,40	12 483 318,48	0,00	4 249 605 934,48		
Odpisy aktualizujące									
Stan na początek roku	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		
Zmniejszenia	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		
Wartość netto									
Stan na początek roku	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		
Stan na koniec roku	0,00	6 181 198 618,80	6 846 057,96	2 544 268,00	155 013,94	142 802 042,99	6 333 546 001,69		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

16.03.2023

Edyta Samociuk

DYREKTOR

ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	5 620 135,52
Zwiększenia, w tym:	599 134,53
Nabywanie	599 134,53
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	6 219 270,05
Umorzenie	
Stan na początek roku	5 027 870,00
Zwiększenia, w tym:	638 982,09
Amortyzacja okresu	348 652,59
Inne	290 329,50
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	5 666 852,09
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	592 265,52
Stan na koniec roku	552 417,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk
2023 2023

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźmosfa artystycznej, 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
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	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. 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
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĄGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samodulak

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Fuchański

II.1.1.2. 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 KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samocółuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

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
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>	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

M. S. Nowak

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puczałski

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)	15 973 434,77	17 468 587,37
w tym:		
Grunty	13 200,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,23	17 464 106,84
Urządzenia techniczne i maszyny	3 430 560,53	4 480,53
Środki transportu	29 760,00	0,00
Inne środki trwałe	12 499 913,01	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk
DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

0,00

Stan na początek roku

0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DROG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DROG MIEJSKICH

Łukasz 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	
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	95 376 887,14	23 359 247,05	3 074 130,35	110 427 097,94
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
Razem:	95 376 887,14	23 359 247,05	3 074 130,35	110 427 097,94

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
13.03.2023
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	1 277 677,78	291 337,76	65 513,93	24 148,81	1 479 352,80
Inne rezerwy:	6 762 091,25	765 933,31	235 531,12	911 070,53	6 381 422,91
Razem	8 039 769,03	1 057 271,07	301 045,05	935 219,34	7 860 775,71

GŁÓWNY KSIĘGIOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Edyta Samocciuk
 23.01.2023

DYREKTOR
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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	66 754,56	223 769,71
powyżej 1 roku do 3 lat	66 754,56	223 769,71
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	284 982,37	8 481 398,77
powyżej 1 roku do 3 lat	165 617,59	8 411 742,85
powyżej 3 do 5 lat	119 364,78	69 655,92
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	351 736,93	8 705 168,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

15.03.2023

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski
Łukasz Puchalski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.1. 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski
Łukasz Puchalski

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 wadła	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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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
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
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	483 357,84	668 333,31
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)	131 620,91	220 641,97
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	351 736,93	447 691,34
Razem krótkoterminowe	3 383 477,20	3 801 298,62
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	41 559,01	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)	2 309 687,13	1 750 698,82
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	858 546,70	1 745 262,78
Abonamenty	10 821,60	12 485,40
Ubezpieczenia	24 588,54	2 260,28
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	18 328,71	4 930,71
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	119 945,51	285 660,63
Razem	3 866 835,04	4 469 631,93

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
7.3.03.2022
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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:	144 160 936,99	149 298 246,20
przychody za zajęcie pasa drogowego	144 160 936,99	149 298 246,20
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 emerytalistów	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	144 160 936,99	149 298 246,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
13.03.2023

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	40 495 517,81	42 221 099,02
Razem:	40 495 517,81	42 221 099,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puczałski

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	1 247 291,17	1 286 563,87

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

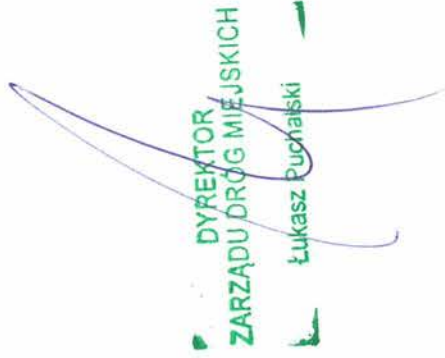
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk



DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski



Zarząd Dróg Miejskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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 Srodki 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	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
Wartość początkowa na początek roku	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
- przeliczowanie	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
- przeniesienie	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
- przeliczowanie	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
- likwidacja	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
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utruty wartości na początek roku	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
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utruty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
[Podpis]
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
[Podpis]
Łukasz Pukhaliski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**II.1.1.16.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	694 326,89	425 482,74
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	69 178 968,70	97 919 368,86
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	1 257 362,55	1 324 174,21
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	1 257 362,55	1 324 174,21
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	322 909,06	358 523,28
dochody budżetowe	68 843 674,20	97 556 792,85
wadia i kaucje	0,00	0,00
inne	12 385,44	4 052,73
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	69 873 295,59	98 344 851,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta SamociukDYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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
Edyta Samociuk

[Signature]
DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchański

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**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:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samoduk
Edyta Samoduk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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 koniec roku	Uwagi
	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
23.09.2015
Edyta Samodłuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
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 (slużebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	251 560 615,63	320 806 078,38
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:	251 560 615,63	320 806 078,38
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, złobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	180 030 874,69	223 354 023,14
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	58 821 670,69	69 604 269,14
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	12 708 070,25	27 847 786,10
Razem	251 560 615,63	320 806 078,38

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
25.03.2023

Edyta Samociuk

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	82 492 251,05	129 465 079,00
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	136 928 953,42	152 866 763,20
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	158 472,65	162 273,44
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	44,28	423,12
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	4 461 730,85	6 244 118,34
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	2 350 160,33	4 725 960,79
Inne	0,00	84 526,05
Razem	226 391 612,58	293 549 143,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	172 925,99	321 339,87
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	172 925,99	321 339,87
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	10 179 052,60	10 685 227,34
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	518 407,23	-152 140,61
opisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	2 121 211,76	4 345 305,73
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	3 680 388,80	931 070,53
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 sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	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.)	3 859 044,81	5 560 991,69
Razem	10 351 978,59	11 006 567,21

DYREKTOR
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Łukasz Pulchowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Edyta Samodulak

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	20 947 917,44	15 924 970,18
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	17 254 972,12	14 746 466,96
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	17 254 972,12	14 746 466,96
Inne koszty operacyjne, w tym:	3 692 945,32	1 178 503,22
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	1 884 207,21	359 263,66
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	65 272,60	40 139,20
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	1 743 465,51	779 100,36
Razem	20 947 917,44	15 924 970,18

GŁÓWNY KSIĘGIOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach			
Odsetki, w tym:			
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.			
		3 813 289,79	9 810 816,37
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,			
Inne, w tym:			
zysk na sprzedaży udziałów i akcji			
		0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe			
		22,93	295,60
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności			
		317 590,17	889 600,17
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych			
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,			
		0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań			
		22 372,06	4 148,81
pozostałe			
		4 980,00	11 635,00
Razem		4 158 254,95	10 716 495,95

GŁÓWNY KASJER
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	4 238 970,05	10 070 289,84
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	3 644 606,71	8 612 780,09
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	452 549,66	698 007,41
umorzenie odsetek	277,25	34 075,84
pozostałe	141 536,43	725 426,50
Razem	4 238 970,05	10 070 289,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH*Edyta Samociuk*

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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:	264 211,44	24 583,62	18 393 188,87	223 818,83
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	3 073,70	0,00	585,87	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	0,00	229,47	-35 727,48	2 930,17
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	0,00	2 031,48	0,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	683,95	0,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	0,00	18 423,84	65,00	208 007,69
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	1 001 589,53	0,00
Stożeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z o.o.	250 618,74	0,00	1 001 589,53	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	4 892,00	5 106,21	17 290 837,98	580,97
Instytucje Kultury	4 922,32	111,60	131 039,54	12 300,00
Instytucje Kultury	704,68	712,50	2 083,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchański

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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	584	608,5

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DROG MIEJSKICH
17.09.2023
Edyta Samociuk

DYREKTOR
ZARZĄDU DROG MIEJSKICH
Łukasz Puchalski

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

25.23.2023

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

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 DROG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Data

23.03.2016

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR
ZARZĄDU DROG MIEJSKICH

Łukasz Puchalski

