

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków		Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków
Numer identyfikacyjny REGON 357116163		Wyszła bez pisma przewodniego Wersja: korekta nr 1  C7564F10463A0CA7
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Sprawozdanie Data: 2022-04-28		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.1	Zarząd Dróg Miasta Krakowa
1.2	Kraków
1.3	ul. Centralna 53 31-586 Kraków
1.4	Przedmiotem działalności ZDMK jest organizowanie, nadzorowanie i prowadzenie, w ramach planu finansowego - w zakresie nie powierzonym do realizacji innym miejskim jednostkom organizacyjnym, komórkom organizacyjnym Urzędu Miasta Krakowa lub podmiotom, wszystkich spraw związanych z: 1) pełnieniem funkcji zarządu dróg publicznych: krajowych (z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych), wojewódzkich, powiatowych, gminnych, wynikających z ustawy o drogach publicznych oraz dróg wewnętrznych, położonych na terenach posiadających uregulowany stan prawny, stanowiących własność i pozostających we władaniu Gminy Miejskiej Kraków lub Skarbu Państwa; 2) zarządzaniem działkami położonymi na terenach stanowiących własność i pozostających we władaniu Gminy Miejskiej Kraków lub Skarbu Państwa; 3) sprawowaniem zarządu gruntami w pasie drogowym dróg publicznych oraz prowadzeniem racjonalnej gospodarki tymi gruntami, a także koordynowanie gospodarowania innymi nieruchomościami nabytymi na potrzeby zarządzania drogami; 4) utrzymaniem ścieżek i szlaków rowerowych oraz infrastruktury rowerowej; 5) realizacją zatwierdzonych projektów organizacji ruchu, w szczególności umieszczanie i utrzymanie znaków drogowych, oświetlenia, urządzeń sygnalizacji świetlnej, urządzeń sygnalizacji dźwiękowej oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego; 6) zarządzaniem oświetleniem ulic, placów i dróg publicznych oraz oświetleniem dróg, a także terenów będących w zarządzie Gminy Miejskiej Kraków, a także iluminacją wybranych elementów krajobrazu miasta; 7) zarządzaniem obiektami inżynierskimi, tunelami oraz obiektami kubaturowymi, położonymi w pasach drogowych dróg publicznych i dróg wewnętrznych, pozostających w zarządzie ZDMK oraz innymi elementami i obiektami przekazanymi w zarząd zarządzeniem Prezydenta Miasta Krakowa; 8) zapewnieniem wykonywania robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających; 9) przeciwdziałaniem niszczeniu dróg przez ich użytkowników; 10) zapewnieniem obsługi zadań związanych z poborem opłat za postój pojazdów samochodowych na drogach publicznych usytuowanych w strefie płatnego parkowania; 11) okolicznościową dekoracją miasta; 12) wykonywaniem zadań na rzecz obronności kraju oraz udział w akcjach prowadzonych w ramach zarządzania kryzysowego i ochroną ludności, w tym znakowania obszarów nieposiadających zarządcy, a dotkniętych chorobą zakaźną zwierząt; 13) podejmowaniem działań w zakresie ochrony przestrzeni pasa drogowego oraz nieruchomości pozostających we władaniu ZDMK; 14) budową (na wniosek Gminy Miejskiej Kraków) pomników, kapliczek i miejsc pamięci narodowej usytuowanych w pasach drogowych dróg publicznych; 15) inicjowaniem pozyskiwania pozabudżetowych środków finansowych na realizację zadań gminy; 16) zarządzaniem zielenią położoną na gruntach w pasie drogowym dróg publicznych, o których mowa w pkt 1; 17) utrzymaniem urządzeń monitoringu dróg oraz tablic informacyjnych; 18) wypełnianiem funkcji realizatora dla zadań powierzonych zarządzeniem Prezydenta Miasta Krakowa; 19) zarządzaniem infrastrukturą tramwajową; 20) prowadzeniem strefy płatnego parkowania; 21) budową i zarządzaniem parkingami na terenach stanowiących własność i pozostających we władaniu Gminy Miejskiej Kraków; 22) zarządzaniem infrastrukturą publicznego transportu zbiorowego, obejmującą pętle autobusowe i tramwajowe.
2	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
3	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe/łączne *

* niepotrzebne skreślić

4	Księgi rachunkowe ZDMK prowadzone są w siedzibie jednostki, to jest przy ul. Centralnej 53 w Krakowie. Zapisy polityki rachunkowości zostały opracowane w oparciu o następujące podstawy prawne: - ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej ustawą uor, - ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwaną dalej ustawą uofp, - ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, - ustawę z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, - ustawę z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa, - ustawę z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, - rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zwanym dalej rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont. Obowiązującym dokumentem normującym zasady prowadzenia ksiąg i polityki rachunkowości w ZDMK jest Zarządzenie Dyrektora jednostki Nr 23/2010 z dnia 2 sierpnia 2010 r. wraz z późniejszymi zmianami, w tym wprowadzonymi Zarządzeniem Dyrektora jednostki nr 154/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r. „w sprawie wprowadzenia „Zasad (polityki) rachunkowości w Zarządzie Dróg Miasta Krakowa (ZDMK)” wraz z „Zakładowym Planem Kont”. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:
---	--

- określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zkładowy plan kont,
- opis systemu przetwarzania danych,
- system ochrony danych i ich zbiorów.

Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodnie z obowiązującymi wewnętrznymi uregulowaniami jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniane zostały zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się następująco:

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIE WYNIKU FINANSOWEGO

Ustala się następujące zasady wyceny aktywów:

Lp.	Rodzaje aktywów	Przyjęcie do ewidencji księgowej	Zdjęcie z ewidencji księgowej	Wycena na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Według cen sprzedaży lub pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
2.	Środki trwałe	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen sprzedaży lub pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
	Grunty			
	2.1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
	2.2. Urządzenia techniczne i maszyny	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
	2.3. Środki transportu	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia lub wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
	2.4. Inne środki trwałe, np. otrzymane nieodpłatnie	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Zgodnie z zasadami dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, według ceny rynkowej.
	2.5. Nieruchomości i wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Zgodnie z zasadami dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, według ceny rynkowej.
	2.6. Pozostałe środki trwałe (niskocenne) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia. Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników. Nie stosuje się.
3.	Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
4.	Środki przekazane na poczet inwestycji	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
5.	Należności długoterminowe	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i udzielone pożyczki zaliczane do aktywów finansowych mogą być wyceniane wg skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to wg wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
6.	Aktywa obrotowe	Według cen nabycia.	Według cen nabycia.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
	6.1. Materiały	Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników.	Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników.	Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników.
	Gdy ceny nabycia albo zakupu materiałów i towarów jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenia, są różne, to wartość stanu końcowego tych aktywów wycenia się w następujący sposób:			
	■ rozchód materiałów jest wyceniany po cenach (kosztach) tych składników, które zostały najwcześniej nabyte – FIFO- z wyjątkiem materiałów wydawanych w dniu zakupu, które wpisuje się w koszty. Według cen nabycia.			
7.	Należności krótkoterminowe	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	7.1. Należności z tytułu dostaw i usług	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	7.2. Należności od budżetów	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

	7.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	
	7.4. Pozostałe należności W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	7.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
8.	Środki pieniężne	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	8.1. Środki pieniężne w kasie	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	8.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	8.3. Inne środki pieniężne	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
9.	Krótkoterminowe papiery wartościowe	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
10.	Rozliczenia międzyokresowe	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
W przypadku, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia bądź kosztu wytworzenia środka trwałego, jego wartość początkową ustala się na podstawie ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego składnika majątku. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego składnika majątku należy ustalić w inny sposób wartość godziwą.			
Wycena pasywów			
Lp.	Rodzaje pasywów	Przyjęcie do ewidencji księgowej	Zdjęcie z ewidencji księgowej Wycena na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku obrotowego
1.	Fundusz jednostki	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
2.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
3.	Fundusze celowe	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
4.	Zobowiązania długoterminowe	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
5.	Zobowiązania krótkoterminowe	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
7.	Zobowiązania wobec budżetów	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
8.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
9.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
10.	Pozostałe zobowiązania	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
11.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
12.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej
13.	Rezerwy na zobowiązania	Według wiarygodnie oszacowanej wartości	Według wiarygodnie oszacowanej wartości
14.	Fundusze specjalne	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
15.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej
16.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej
17.	Pozostałe pasywa	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej
W przypadku, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia bądź kosztu wytworzenia środka trwałego, jego wartość początkową ustala się na podstawie ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego składnika majątku. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego składnika majątku należy ustalić w inny sposób wartość godziwą.			
Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje, umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się 2 razy w roku, tj. na dzień 30 czerwca i na dzień 31 grudnia każdego roku oraz w miesiącu przekazania innym jednostkom.			
W ZDMK przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.			
W ZDMK ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają pozostałe środki trwałe,			
1. o wartości początkowej przekraczającej kwotę 1 500,00 zł i nieprzekraczającej jednostkowej wartości 10 000,00 zł;			
2. bez względu na wartość – meble.			
Jeśli wartość początkowa pozostałych środków trwałych nie przekracza kwoty 1 500,00 zł prowadzi się tylko ich ewidencję ilościową. Ewidencja ilościowa prowadzona jest przez odpowiednie komórki organizacyjne ZDMK w uzgodnieniu z ewidencją prowadzoną w Dziale Ewidencji Majątku.			
Ustalenie wyniku finansowego w ZDMK dokonywane jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na			

koncie 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Faktury, które wpływają do Działu Księgowości ZDMK do dnia 3-go następnego miesiąca po miesiącu sprawozdawczym, a będą dotyczyły miesiąca poprzedniego muszą być zaewidencjonowane w miesiącu którego dotyczą, za wyjątkiem miesiąca grudnia, gdzie ujmowane są wszystkie dokumenty dotyczące danego roku otrzymane do dnia 25 stycznia następnego roku.

Na wynik finansowy netto składa się :

- wynik z działalności podstawowej
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik z działalności finansowej,
- wynik brutto, który równa się wynikowi netto w związku z tym, że jednostki budżetowe zwolnione są z naliczania i odprowadzania podatku dochodowego od osób prawnych.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, w module księgowym WF-FaKir „Finanse i księgowość”, zaś ewidencja analityczna majątku ZDMK w programie EMID.

5

Zarząd Dróg Miasta Krakowa w roku 2021 r. oraz na początku 2022 złożył korekty częściowych deklaracji VAT za okres od stycznia 2017 r. do grudnia 2019 r.

Korekty deklaracji VAT wynikały z wydania wyroku Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia 15.10.2020 r., sygn. akt I FSK 1496/18 potwierdzającego prawo do zastosowania indywidualnego przewspółczynnika VAT dla celów transportu publicznego, tj. prawo do stosowania kilku różnych przewspółczynników dla potrzeb poszczególnych obszarów działalności jednostki organizacyjnej Gminy.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia załącznik NOTA nr 1.1.a, NOTA nr 1.1.b 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nota 1_2 Jednostka nie dysponuje takimi informacjami 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nota 1_3 Nie dotyczy 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość Nota 1_4 Nie dotyczy 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Załącznik NOTA nr 1.5 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nota 1_6 Nie dotyczy 1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego załącznik NOTA nr 1.7 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym załącznik NOTA nr 1.8 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat Nie dotyczy b) powyżej 3 do 5 lat Nie dotyczy c) powyżej 5 lat Nota 1_9 Nie dotyczy 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego Nota 1_10 Nie dotyczy 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nota 1_11 Nie dotyczy 1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń załącznik NOTA nr 1.12 1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie załącznik NOTA nr 1.13 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie załącznik NOTA nr 1.14 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze załącznik NOTA nr 1.15 1.16. inne informacje Dane o należnościach warunkowych (ewidencja pozabilansowa) - załącznik NOTA nr 1.16 2. 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów załącznik NOTA nr 2.1 - brak 2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym załącznik NOTA nr 2.2 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie załącznik NOTA nr 2.3 - nie dotyczy 2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych Nota nr 2_4 Nie dotyczy 2.5. inne informacje Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021: 566 etatów - stan na 31.12.2021 r. -Nota 3a

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

[Podpis]

Główny księgowy

2022-04-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor ZDMK

[Podpis]

Kierownik jednostki

Kierownik
Z-ca Głównego Księgowego
[Podpis]
Paweł Baran
Małgorzata Balińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia										Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków		Wersja: korekta nr 1											
Numer identyfikacyjny REGON		81991FAB14C05E25											
357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.											
Lp.	Rzeczowy majątek trwały	Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)	w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)	Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)	Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)	Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)	w tym: konto 016 Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)	Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)	Pozostałe środki trwałe (konto księgowe 013, 014)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Wartość początkowa													
Stan na początek roku (BO)		1 609 185 129,55	0,00	0,00	5 840 099 241,80	194 419 431,27	3 547 268,00	7 471 016,04	0,00	793 802 736,32	0,00	8 448 524 822,98	7 013 639,47
Zwiększenia, w tym:		208 787 982,52	0,00	0,00	182 805 982,24	4 763 015,74	415 874,90	920 471,24	0,00	139 425 686,21	0,00	537 119 012,85	1 705 548,37
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878 523,35	0,00	-971,29	0,00	0,00	0,00	2 877 552,06	1 100 999,30
2	poniesione nakłady**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 425 686,21	0,00	139 425 686,21	0,00

3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	140 016 443,07	864 574,03	0,00	776 195,80	0,00	0,00	0,00	0,00	141 657 212,90	0,00
4	niedopłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	136 718 088,58	0,00	0,00	0,00	20 822 679,64	424 497,50	0,00	415 874,90	0,00	0,00	0,00	0,00	158 526 387,35	588 547,93
5	pozostałe	72 069 893,94	0,00	0,00	0,00	21 966 859,53	595 420,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 632 174,33	16 001,14
Zmniejszenia, w tym:		73 280 136,58	0,00	0,00	0,00	23 283 043,91	265 181,23	0,00	89 933,34	0,00	0,00	0,00	0,00	282 868 918,13	332 777,79
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 754,96	79 818,76	0,00	89 933,34	0,00	0,00	0,00	0,00	4 752 681,23	279 424,56
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 274,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 274,70	20 118,19
3	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 657 212,90	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 929,00	0,00
5	niedopłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	21 915 623,30	2 940,70	0,00	2 992 772,51	0,00	0,00	0,00	0,00	24 347 124,61	17 526,04
6	pozostałe	73 280 136,58	0,00	0,00	0,00	19 665,65	163 147,07	0,00	18 653,09	0,00	0,00	0,00	0,00	111 736 695,69	5 659,00
Stan na koniec roku (BZ)		1 744 692 975,49	0,00	0,00	0,00	5 999 622 180,13	198 917 265,78	0,00	5 119 628,71	0,00	0,00	0,00	0,00	8 702 774 917,70	8 396 460,05

<u>Umorzenia</u>															
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	2 454 980 137,39	149 606 928,38	0,00	4 991 085,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 612 738 745,97	7 013 639,47
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	251 968 115,69	10 758 721,16	0,00	285 333,90	0,00	0,00	0,00	0,00	263 488 114,91	1 705 548,37
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	248 268 674,29	10 320 421,42	0,00	149 859,11	0,00	0,00	0,00	0,00	258 879 041,99	1 100 999,30

2	aktualizacja wartości	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
3	przesunięcia wewnętrzne*	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
4	niedopłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	3 725 496,50	412 244,64	326 085,05	145 246,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 547,93
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	-26 055,10	26 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 001,14
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	4 459 653,13	158 945,37	89 933,34	1 002 927,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 727,79
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	663 915,61	76 426,86	0,00	260 303,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 424,56
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	16 154,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 118,19
3	niedopłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	3 779 843,44	2 940,70	89 933,34	723 971,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 526,04
4	pozostałe	0,00	0,00	0,00	15 894,08	63 423,11	0,00	18 653,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 659,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	2 702 488 599,95	160 206 704,17	3 546 606,01	4 273 491,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 396 460,05

Odpisy aktualizujące wartość																			
Stan na początek roku (BO)		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
Zwiększenia, 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
Zmniejszenia, 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia						Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.							
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków								Wersja: korekta nr 1							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.						 813A30688B3FBD52							
357116163															
Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:		prawa autorskie		prawa do znaków towarowych		licencje		prawa do wzorów zdobniczych		inne		Razem		Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	
Lp.	2	3	4	5	6	7	8	9							
Wartość początkowa															
Stan na początek roku (BO)		309 428,00	0,00	0,00	5 493 957,87	0,00	8 479 752,34	14 283 138,21	0,00	0,00					
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	510 707,81	0,00	472 020,00	982 727,81	0,00	0,00					
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	495 707,81	0,00	0,00	495 707,81	0,00	0,00					
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5	niedopłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	472 020,00	487 020,00	0,00	0,00					
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

1	1	sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2	likwidacja		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3	przesunięcia wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	5	pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)			309 428,00	0,00	6 004 665,68	0,00	8 951 772,34	15 265 866,02	0,00	0,00	0,00
Umorzenia											
Stan na początek roku (BO)			297 961,32	0,00	5 493 957,87	0,00	7 343 390,83	13 135 310,02	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:			4 300,00	0,00	15 000,00	0,00	1 297 056,51	1 316 356,51	0,00	0,00	0,00
1	1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	4 300,00	0,00	0,00	0,00	991 236,51	995 536,51	0,00	0,00	0,00
2	2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	15 000,00	0,00	305 820,00	320 820,00	0,00	0,00	0,00
3	3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	przebiegnięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		302 261,32	0,00	5 508 957,87	0,00	8 640 447,34	14 451 666,53		0,00
<u>Odpisy aktualizujące wartość</u>									
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku		11 466,68	0,00	0,00	0,00	1 136 361,51	1 147 828,19		0,00
Stan na koniec roku		7 166,68	0,00	495 707,81	0,00	311 325,00	814 199,49		0,00

*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

Pieczęć i podpis gł. Księgowego
Dokłady Księgowości Z-ca Głównego Księgowego
Paweł Baran Malgorzata Balińska

2022-04-27

data

Dyrektor ZDMK
Marek Huczakowski

Pieczęć i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Nota nr 1.5 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		Wersja: korekta nr 1  A7401EAF0C0DC8F5	
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, które pozabilansowa) - dotyczy umów, które nie spełniają żadnego z siedmiu warunków wymienionych w art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości). W tym:	Tytuł używania przez jednostkę przedmiotowych środków trwałych		stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
				zwiększenia	zmniejszenia		
	1		2	3	4	5	6
	Grundy	umowa najmu		0,00	0,00	0,00	0,00
		umowa dzierżawy		0,00	0,00	0,00	0,00
		umowa użyczenia		0,00	0,00	0,00	0,00
umowa leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00		
inne		0,00	0,00	0,00	0,00		

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	umowa najmu		0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy		0,00	194 762,00	0,00	194 762,00
	umowa użyczenia		0,00		0,00	0,00
	umowa leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
	inne		0,00	15 064 619,04	0,00	15 064 619,04
Urządzenia techniczne i maszyny	umowa najmu		0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy		69 816,08	0,00	0,00	69 816,08
	umowa użyczenia		0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
	inne		0,00	4 760 604,43	0,00	4 760 604,43
Środki transportu	umowa najmu		995 399,94	134 878,04	0,00	1 130 277,98
	umowa dzierżawy		0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia		98 074,00	0,00	0,00	98 074,00
	umowa leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
	inne		162 876,00	0,00	162 876,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*	Nota nr 1.7 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON 357116163			 F391B1D8870B7136	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
Należność główna						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	28 081 514,51	1 070 128,19	1 977 903,62	2 170 008,80	25 003 730,28
2	z tytułu należności publicznoprawnych	9 799 282,18	8 221 900,97	0,00	242 568,78	17 778 614,37
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	1 264,18	0,00	0,00	0,00	1 264,18
	Razem:	37 882 060,87	9 292 029,16	1 977 903,62	2 412 577,58	42 783 608,83

Odsetki od należności głównej						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	20 434 441,96	609 696,73	0,00	0,00	21 044 138,69
2	z tytułu należności publicznoprawnych	3 942 953,51	341 846,06	0,00	831,33	4 283 968,24
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	24 377 395,47	951 542,79	0,00	831,33	25 328 106,93

	Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)	62 259 456,34	10 243 571,95	1 977 903,62	2 413 408,91	68 111 715,76
--	--	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Kierownik
Działu Księgowości
Paweł Baran

Z-ca Głównego Księgowego
Małgorzata Balińska

2022-04-27

data

Dyrektor ZDMK

Michał Huczek

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym*		Nota nr 1.8 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		Wersja: korekta nr 1  CEC316CF4F2EC9E5	
Lp.	Kategoria	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
				Wykorzystane rezerw (czyli w sytuacji gdy przewidywane koszty - na które zostały utworzone rezerwy; faktycznie wystąpiły)	Rozwiązane rezerw (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe tj. wtedy gdy przewidywane koszty nie wystąpią)		
1	rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych	3	4	5	6	7	
2	rezerwy na przyszłe zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych	26 800 536,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań, które zostaną poniesione w przyszłości w związku z nabyciem i przyjęciem do ewidencji działek pod inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	rezerwy z tytułu ewentualnego zwrotu podatku VAT do Urzędu Marszałkowskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	26 800 536,18	1 835 576,66	5 444 823,24	1 961 155,90	21 230 133,70	

*kwoty wykazane w tabeli mają być zgodne z Bilansem poz. Pasywa D.III.

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

Glówny Księżarz

Darstellungswandkarte

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

7-ca Głównego Księgowego

Makozata Baliatwa

data

2022-04-27

Pieczętka i podpis Dyrektora

Województwo Łódzkie
Jednostka sprawozdawcza: Zarząd Dróg Miasta Krakowa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nota nr 1.12 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
Numer identyfikacyjny REGON 357116163		Wersja: korekta nr 1  DB10AB238AC9DA63
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	39 335 568,97	35 529 920,47
rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	2 706 837,85	1 703 904,29
udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
zobowiązania zabezpieczone w formie:	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00
Weksle	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem:	42 042 406,82	37 233 824,76

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

Dorota Iwanicka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Kierownik
Działu Księgowości
Paweł Baran

Z-ca Głównego Księgowego

Małgorzata Boligłowa

2022-04-27

data

Dyrektor ZDMK

Marcin Hanczakowski

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nota nr 1.13 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
Numer identyfikacyjny REGON 357116163		Wersja: korekta nr 1  471F5917CD5A24C7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	843 671,57	768 146,11
4	prenumeraty	17 186,11	11 504,96
5	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
6	asysta techniczna	0,00	0,00
7	usługi teleinformatyczne i internetowe	8 088,47	10 810,71
8	programy i licencje	9 300,79	9 296,25
9	pozostałe:	5 865,50	7 133,85
	Razem:	884 112,44	806 891,88

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	równowartość powstałych w toku realizacji umowy koncesji na roboty budowlane - "Spopielarnia Podgórk Tynieckie" - aktywów przeznaczonych do świadczenia usług w ramach partnerstwa, których pokrycie stanowi prawo do pobierania pożytków z przedmiotu umowy	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	2 752 161,10	2 048 379,42
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00

5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	usługi informatyczne	0,00	0,00
7	pozostałe	280 116,79	83 870,40
	Razem:	3 032 277,89	2 132 249,82

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny księgowy

Dorota Iwanicka

Pieczętka i podpis gł. księgowego

2022-04-27

data

Kierownik
Działu Księgowości

Paweł Baran

Z-ca Głównego Księgowego

Malgorzata Bollgłowa

Dyrektor ZDMK

Marcin Hanczakowski

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Nota nr 1.14 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	BB5DE73137EBB788	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	118 613 207,94	122 305 947,47	
1	gwarancje bankowe	30 341 023,40	29 289 473,72	
2	gwarancje ubezpieczeniowe	88 203 961,27	92 951 250,48	
3	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
4	inne	68 223,27	65 223,27	

Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

Dorota Waniczka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Kierownik

Paweł Baran

Z-ca Głównego Księgowego

Małgorzata Boligłowa

2022-04-27

data

Dyrektor ZDMK

Marcin Hanczakowski

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1
Numer identyfikacyjny REGON 357116163			 32B25D1AD329A5A7
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	47 598 348,55	
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	648 446,80	
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	946 478,54	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	3 095 131,65	
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	10 023 176,83	
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	101 231,79	
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	105 187,00	
8.	koszty szkoleń (par. 470)	143 143,29	
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	4 800,00	
	Razem:	62 665 944,45	

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

2022-04-27

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Dyrektor ZDMK

Marcin Hanczakowski

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Należności warunkowe (ewidencja pozabilansowa)	Nota nr 1.16 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		13F5465D7EF0D641

Lp.	Należności warunkowe z tytułu:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	należności z tytułu wycinki drzew lub krzewów	234 560,87	234 560,87
2	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wygranej jest mniejsze niż 50 %	0,00	0,00
3	porozumienia	0,00	0,00
4	inne	82 170 348,50	94 379 812,64
	Razem	82 404 909,37	94 614 373,51

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

Danuta Waniczka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2022-04-27

data

Dyrektor ZDMK

Maciej Hanczakowski

Pieczętka i podpis Dyrektora

Kierownik
Działu Księgowości
Baran
Z-ca Głównego Księgowego
Malgorzata Poligłowa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Nota nr 2.2 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		1504638AEA990231
Lp.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, w tym:	koszty związane z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego (bez odsetek i różnic kursowych)	odsetki powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środka trwałego
1	2	3	4	5
1	oddane w roku obrotowym do użytkowania	53 128 111,41	4 096,50	0,00
2	w budowie	86 257 615,73	35 862,57	0,00
	Razem:	139 385 727,14	39 959,07	0,00

Dane ujęte w nocie powinny być zgodne z obrotami Wn konta 080 bez bilansu otwarcia.

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

Dorota Iwanicka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2022-04-27

data

Dyrektor ZDMK

Marcin Hanczakowski

Pieczętka i podpis Dyrektora

Kierownik
Księgowości
Małgorzata Boligłowa
Z-ca Głównego Księgowego
Małgorzata Boligłowa

