

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Długa 49 53-633 Wrocław	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA Wrocław Wzrost Księgowości
		Wpł. 28-02-2023 (1) L. dz.
Numer identyfikacyjny REGON 000150142	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 168A3FAFA96EA7C0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 701 178 259,24	2 805 664 365,00	A Fundusz	2 703 369 336,81	2 810 202 111,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	197 911,45	357 470,61	A.I Fundusz jednostki	2 975 211 431,37	3 094 530 886,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 700 980 347,79	2 805 306 894,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-271 842 094,56	-284 328 775,37
A.II.1 Środki trwałe	2 615 926 350,89	2 719 467 954,96	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	11 304 951,68	11 304 951,68	A.II.2 Strata netto (-)	-271 842 094,56	-284 328 775,37
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 530 973 208,92	2 623 439 882,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	72 628 895,14	83 334 731,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	186 115,98	262 461,04	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	833 179,17	1 125 928,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 562 173,22	20 290 392,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	85 053 996,90	85 425 160,42	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	413 779,01	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	17 292 076,14	17 890 778,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 066 148,21	9 122 153,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	285 048,61	249 968,61
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 266 412,27	1 391 857,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 074 250,46	2 305 176,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

2023-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	229 318,58	312 166,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 274 207,21	3 283 200,90
B Aktywa obrotowe	21 753 250,79	24 828 139,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	493,71
B.I Zapasy	4 470 290,84	4 550 600,60	D.II.8 Fundusze specjalne	1 096 690,80	1 225 760,85
B.I.1 Materiały	4 470 290,84	4 550 600,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 096 690,80	1 225 760,85
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 270 097,08	2 399 614,70
B.II Należności krótkoterminowe	12 620 680,68	16 575 648,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 831 421,48	15 629 556,29			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 527,43	63 239,87			
B.II.4 Pozostałe należności	713 731,77	882 852,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 662 279,27	3 701 889,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 662 279,27	3 701 889,98			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

2023-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
Tomasz Staruchowicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 722 931 510,03	2 830 492 504,14	Suma pasywów	2 722 931 510,03	2 830 492 504,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

2023-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

~~DYREKTOR~~

(kierownik jednostki)
Tomasz Staruchowicz

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-02-28


(rok, miesiąc, dzień)

168A3FAFA96EA7C0

Tomasz Staruchowicz
DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Tomasz Staruchowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Długa 49 53-633 Wrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: MIASTO MIĘJSKI WROCŁAWIA Wzrost Księgowości Wrocław Wpł. 28-02-2023 (1) L. dz. 059DF34FC2463186
Numer identyfikacyjny REGON 000150142		Wysłać bez pisma przewodniego L. dz. 059DF34FC2463186 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	57 664 468,60	68 363 373,26
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 854 069,09	6 174 188,44
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	51 810 399,51	62 189 184,82
B. Koszty działalności operacyjnej	330 163 253,11	357 770 694,96
B.I. Amortyzacja	202 774 047,25	214 387 296,17
B.II. Zużycie materiałów i energii	17 062 508,30	20 207 555,92
B.III. Usługi obce	82 144 282,13	91 374 253,56
B.IV. Podatki i opłaty	43 313,41	40 170,81
B.V. Wynagrodzenia	22 603 156,15	25 666 660,45
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 871 379,45	5 526 627,57
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	124 219,85	105 704,31
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	46 758,15	46 171,48
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	493 588,42	416 254,69
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-272 498 784,51	-289 407 321,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 709 533,34	7 420 331,82
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 709 533,34	7 420 331,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 185 561,00	970 899,61

2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
kierownik jednostki

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

059DF34FC2463186

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 185 561,00	970 899,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-271 974 812,17	-282 957 889,49
G.	Przychody finansowe	288 823,12	635 585,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	288 823,12	635 585,02
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	156 105,51	2 006 470,90
H.I.	Odsetki	3 680,32	8 494,89
H.II.	Inne	152 425,19	1 997 976,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-271 842 094,56	-284 328 775,37
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)	-271 842 094,56	-284 328 775,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Strachowicz
Tomasz Strachowicz
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy


2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

Tomasz Staruchowicz
DYREKTOR

kierownik jednostki

Tomasz Staruchowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta ul. Długa 49 53-633 Wrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: MIĘDZYGOSPODARSTWA WROCŁAWIA Wzrost: 28-02-2022 Wpł. 28-02-2022 Wysłać bez pisma przewodniego (1) L. dz. 3B49F275544C386E 
Numer identyfikacyjny REGON 000150142		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 998 051 836,22	2 975 211 431,37
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	365 578 485,91	522 042 436,13
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	180 479 807,53	200 917 216,94
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	53 945 971,97	55 957 108,62
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	123 447 765,85	264 578 602,87
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	7 704 940,56	589 507,70
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	388 418 890,76	402 722 980,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły	270 964 890,04	271 842 094,56
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	56 142 663,12	67 953 641,74
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	53 945 971,97	55 957 108,62
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 798 939,25	2 291 456,25
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	4 566 426,38	4 678 679,77
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 975 211 431,37	3 094 530 886,56

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-271 842 094,56	-284 328 775,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-271 842 094,56	-284 328 775,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 703 369 336,81	2 810 202 111,19

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

Tomasz Staruchowicz

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

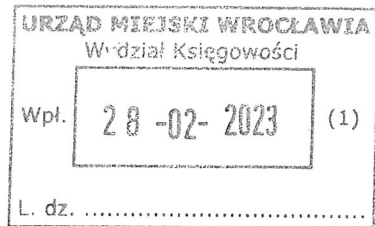
2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

Tomasz Staruchowicz
DYREKTOR

kierownik jednostki

Tomasz Staruchowicz



Załącznik nr 1
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Wrocław, dnia 28 lutego 2023 r.

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
we Wrocławiu
ul. Długa 49
53-633 Wrocław

OŚWIADCZENIE

W związku z podpisaniem i przekazaniem do Urzędu Miejskiego Wrocławia sprawozdania finansowego za 2022 rok i załączników oraz tabel, oświadczamy że:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność, rzetelność i jasność sprawozdania finansowego, jak również za jego sporządzenie zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości i zarządzeniu Prezydenta w sprawie wprowadzenia wspólnych zasad (polityki) rachunkowości, zasad sporządzania sprawozdania finansowego oraz bilansu skonsolidowanego Miasta Wrocławia.
2. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.
3. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów, w tym również przeoczeń, pominięć.
4. Każdy element sprawozdania finansowego został prawidłowo sklasyfikowany, opisany i ujawniony zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, w których zostały ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego oraz ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansowej i mogły mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki organizacyjnej.

6. Przed podpisaniem sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane w systemie SJO Besti@ oraz sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym.

7. Nie wystąpiły żadne znane nam:

a) nieprawidłowości dotyczące członków kierownictwa jednostki lub pracowników, którzy odgrywają znaczącą rolę w systemie księgowym;

b) nieprawidłowości związane z innymi członkami kierownictwa lub pracownikami, które mogą mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

8. Odpowiadamy za wprowadzenie i funkcjonowanie systemu rachunkowości oraz systemu kontroli wewnętrznej, które zostały skonstruowane w taki sposób, aby zapobiegały pojawianiu się nieprawidłowości i błędów oraz je wykrywały.

9. Wszystkie transakcje przeprowadzone przez jednostkę zostały prawidłowo i rzetelnie zaksięgowane.

10. Zidentyfikowaliśmy wszystkie istotne wyłączenia rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

11. Jednostka zastosowała się do wszystkich postanowień porozumień i umów, do których niezastosowanie się mogłoby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

12. Nie wystąpiły żadne zdarzenia po dacie bilansowej, które powodowałyby konieczność wprowadzenia korekt do sprawozdania finansowego lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym (włączając w to informację dodatkową do sprawozdania finansowego).

13. Uznajemy naszą odpowiedzialność za przestrzeganie przez jednostkę organizacyjną obowiązujących przepisów podatkowych (w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, opłat celnych). Potwierdzamy, że jednostka organizacyjna przestrzegała wszystkich przepisów prawnych w ww. zakresie.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu
1.2	Siedziba jednostki 53-633 Wrocław ul. Długa 49
1.3	Adres jednostki 53-633 Wrocław ul. Długa 49
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu jest jednostką organizacyjną Gminy Wrocław będącą zarządem drogi. Nie posiada osobowości prawnej i działa na zasadach określonych dla jednostek budżetowych. W ramach wykonywania statutowych zadań o charakterze użyteczności publicznej jednostka zaspokaja nieodpłatnie zbiorowe potrzeby społeczności lokalnej. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zarządzanie drogami publicznymi i przekazanymi drogami wewnętrznymi, kanałami technologicznymi oraz wyznaczonymi miejscami do parkowania pojazdów w strefie płatnego parkowania.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy o rachunkowości (w szczególności art.5 ust.1 oraz art.10 ust. 1) 1. W związku z obowiązkiem dochowania terminów dla potrzeb sporządzenia miesięcznych i kwartalnych sprawozdań budżetowych ustala się datę przyjmowania dokumentów na piąty dzień miesiąca następnego. Dokumenty źródłowe wpływające do Działu Finansowo-Księgowego po danej dacie, a dotyczące operacji danego miesiąca są ujmowane w miesiącu następnym. Za datę przyjmowania uznaje się datę na pieczęci sprawdzono pod względem formalnym. Zamknięcie miesiąca polegające na wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów lub korekty zapisów w danym miesiącu ustala się na dzień złożenia sprawozdań budżetowych. 2. Określa się datę przyjmowania wpływających do jednostki faktur dokumentujących zdarzenia ubiegłego roku na dzień 15 lutego roku następnego. Za datę przyjmowania uznaje się datę na pieczęci sprawdzono pod względem formalnym. Dokumenty źródłowe wpływające do Działu Finansowo-Księgowego po danej dacie a dotyczące operacji minionego roku są ujmowane w roku następnym. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego. 3. Szczegółowe zasady dotyczące obiegu i kontroli dokumentów finansowo księgowych określone są odrębnymi uregulowaniami kierownika jednostki. 4. Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie przyjęcia do używania i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wyceny środków trwałych dokonuje się według ceny nabycia. Cena nabycia obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania w tym niepodlegający odliczeniu podatek VAT. Środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarzane są metoda liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie przyjmuje się wg wartości wskazanych na protokole przekazania i

	<p>w wartości określonej w decyzji jednostki przekazującej, środki trwałe otrzymane z wyceny według wartości określonej przez rzeczoznawców, w odniesieniu do środków trwałych przyjętych z budowy według wartości wskazanych na protokole przekazania.</p> <p>5. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie.</p> <p>6. Grunty stanowiące własność Gminy, a oddane na podstawie decyzji w trwałe zarząd jednostce ujmowane są w ewidencji bilansowej jednostki.</p> <p>7. Wartości niematerialne i prawne uznaje się za nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby działalności jednostki. Ujmowane są według cen nabycia i pomniejszane o umorzenie.</p> <p>8. Pozostałe środki trwałe to aktywa rzeczowe o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł tj. wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania umarza się jednorazowo i ewidencjonuje według cen zakupu (nie podlegający odliczeniu podatek VAT obciąża koszty zużycia materiałów)</p> <p>9. Nabyte materiały ewidencjonuje się według cen zakupu. Materiały pochodzące z rozbiórek dróg publicznych i dróg wewnętrznych oraz obiektów budowlanych ewidencjonuje się według przyjętej w jednostce stałej ceny ewidencyjnej dla określonej grupy materiałów. Zasady gospodarowania materiałem pochodzącym z rozbiórek uregulowano odrębnym zarządzeniem dyrektora. Materiały przekazane nieodpłatnie ewidencjonuje się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> <p>Materiały biurowe nabywane na bieżące potrzeby jednostki spisuje się w koszty zużycia materiałów. Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów księguje się w ciężar kosztów zużycia materiałów.</p> <p>Rozchód materiałów z magazynu odbywa się metodą FIFO.</p> <p>10. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla opłaconej z góry prenumeraty, przyszłych świadczeń dla pracowników.</p> <p>11. Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczanych do przyszłych okresów w zakresie otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.</p> <p>12. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności i dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Odpisów dokonuje się w celu urealnienia wysokości należności przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty. Odpis stanowi kwotowe zmniejszenie należności zagrożonej, niepokrytej żadnym zabezpieczeniem. Aktualizacji poddaje się należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności np. dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji.</p> <p>13. Odsetki od nieterminowej zapłaty należności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.</p> <p>14. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>15. W jednostce nie tworzy się rezerw.</p> <p>16. Ustala się, że dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy. Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego zostanie stwierdzony błąd w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za przedstawiające rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na fundusz. Jeżeli wykryte błędy nie zostaną zakwalifikowane jako błędy istotne, wówczas ujmowane są w księgach rachunkowych bieżącego roku.</p>
5.	Inne informacje
	<p>Nakłady inwestycyjne na drogi budowane i modernizowane w latach przed 2009 rokiem były odnoszone na zmniejszenie funduszu, a nie w korespondencji ze środkami trwałymi.</p> <p>Na podstawie danych z systemu komputerowego, w latach 2000 - 2008 nakłady inwestycyjne w kwocie 855 milionów zł zostały odniesione na zmniejszenie funduszu. W roku 2008 w wyniku kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Izba zaleciła wycenę dróg zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości tj. według ceny nabycia bądź kosztu wytworzenia. W związku z oczekiwaną znaczną czasochłonnością procesu analizy rzeczywistych kosztów poniesionych na budowę dróg oraz brakiem dostępu do dokumentacji poza obowiązkowy okres posiadania dokumentacji księgowej za okres 5 lat,</p>

	jednostka zdecydowała się na wycenę dróg stosując bieżącą metodę odtworzeniową pomniejszoną o szacunkowe zużycie drogi na podstawie wycen rzeczoznawców. Proces rozpoczęty w 2009 roku, zakończono w 2018 r., w którym ujęto wartość brutto wyceny dróg w korespondencji z funduszem w wysokości 22.768.213,00 zł.
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych
1.10.	Kwota 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
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Łączna kwota 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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień bilansowy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj

(główny księgowy)

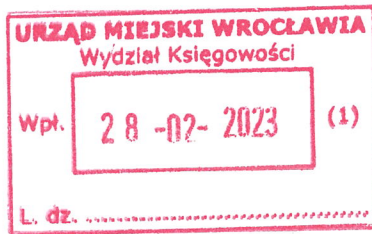
2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Tomasz Staruchowicz

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 2 (do bilansu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)
wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki	Pozycja w bilansie	Rodzaj, tytuł należności, zobowiązań np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, podatek VAT, rozliczenia z budżetem, media, inne
1	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.	57 052,83			B.II.1	faktury
2	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.	25 204,94			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
3	Zarząd Inwestycji Miejskich	32 870,00			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
4	Gmina Wrocław reprezentowana przez Wrocławskie Mieszkania Sp. z o.o.	7 668,18			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
5	Ekosystem Sp. z o.o.	10 776,04			B.II.1	faktury
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.		19 682,45		D.II.1	faktury
7	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.		5 044,95		D.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
8	Urząd Miasta Wrocławia		90 804,84		D.II.5	podatek VAT należny
X	X	133 571,99	115 532,24			X

Konsolidacją objęte są jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, Organ (budżet) Miasta Wrocławia, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki prawa handlowego.

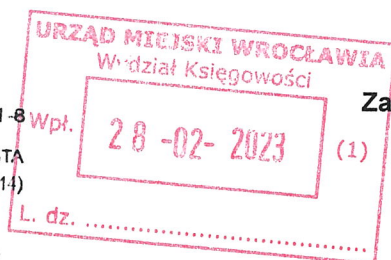
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-651
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49 (14)

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 3 (do rachunku zysków i strat)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody	Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat	Rodzaj, tytuł przychodów, kosztów np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, świadczenie usług cateringowych, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, inne
1	Zarząd Inwestycji Miejskich	103 873,18		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
2	Zarząd Zasobu Komunalnego	42 528,21		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
3	Zarząd Zieleni Miejskiej	17 711,91		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
4	Wrocławskie Centrum Integracji	8 600,00		A.VI	abonamenty parkingowe ŚSPP
5	Wrocławskie Centrum Integracji	4 000,00		A.VI	abonamenty parkingowe SPP
6	Urząd Miasta Wrocławia	69 808,56		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
7	Urząd Miasta Wrocławia	24 000,00		A.VI	abonamenty parkingowe ŚSPP
8	Urząd Miasta Wrocławia	12 000,00		A.VI	abonamenty parkingowe SPP
9	Urząd Miasta Wrocławia		27 079,32	B.IV	gospodarowanie odpadami komunalnymi
10	Urząd Miasta Wrocławia		7 604,00	B.IV	trwały zarząd
11	Zarząd Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego		5 854,30	B.IV	materiały geodezyjne
X	X	282 521,86	40 537,62		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

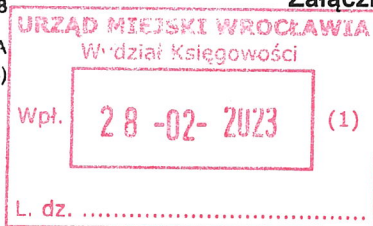
28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 4 (do zestawienia zmian w funduszu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Zwiększenia	Zmniejszenia	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj, tytuł zmian w funduszu, tj. przekazanie/ otrzymanie aktywów trwałych, rozliczanie z tytułu VAT
1	Zarząd Inwestycji Miejskich	1 201 603,49		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
2	Zarząd Zieleni Miejskiej	1 227 034,18		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
3	Gmina Wrocław w imieniu i na rzecz której działają Wrocławskie Inwestycje Sp. z o.o.	189 684 777,38		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
4	Gmina Wrocław w imieniu i na rzecz której działa Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	39 921 960,19		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
5	Urząd Miasta Wrocławia	6 683 088,47		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
6	Urząd Miasta Wrocławia	368 825,76		I.1.10	rozliczenia z tytułu podatku VAT należnego wykazanego w Rb-27S
7	Urząd Miasta Wrocławia		4 644 230,28	I.2.9	rozliczenia z tytułu podatku VAT naliczonego
8	Urząd Miasta Wrocławia		2 137 267,49	I.2.6	przekazanie aktywów trwałych
9	Zarząd Zieleni Miejskiej		40 485,20	I.2.6	przekazanie aktywów trwałych
X	X	239 087 289,47	6 821 982,97		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (1.1.1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe (5+12+13)	Środki trwałe (6+8+9+10+11)	Grunt	Grupy 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	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)
							L. dz.	L. dz.	L. dz.	L. dz.	L. dz.	L. dz.
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	2 574 168,85	4 555 077 680,86	4 470 023 683,96	11 304 951,68		4 229 982 057,68	221 678 570,39	1 582 031,58	5 466 072,63	85 053 995,90	0,00
1.	Zwiększenia											
a)	nabycie	309 895,04	57 816 420,34	201 452,26						59 062,26	56 984 166,09	630 801,99
b)	przemieszczenia wewnętrzne		257 454 882,75	257 454 882,75			228 793 137,03	27 985 975,43		675 770,29		
c)	aktualizacja		0,00	0,00								
d)	inne		62 418 220,23	62 418 220,23			62 065 698,90	352 521,33				
e)	razem zwiększenia (a+b+c+d)	309 895,04	377 689 523,32	320 074 555,24	0,00	0,00	290 858 835,93	28 338 496,76	142 400,00	734 822,55	56 984 166,09	630 801,99
f)	zbycie		0,00	0,00								
g)	przemieszczenia wewnętrzne		59 007 778,24	2 177 752,69			2 177 752,69					
h)	likwidacja		268 031,64	268 031,64			24 906,33	2 790,00		240 335,31		
i)	inne		113 703,56	113 703,56			113 703,56					
j)	razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	59 389 513,44	2 559 487,89	0,00	0,00	2 316 362,58	2 790,00	0,00	240 335,31		217 022,98
II.	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+Te-2)	2 884 063,89	4 873 377 690,74	4 787 538 751,31	11 304 951,68		4 518 534 531,03	250 014 277,15	1 724 431,58	5 960 559,87	85 425 160,42	413 779,01
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	2 376 257,40	1 854 097 333,07	1 854 097 333,07			1 699 018 848,76	149 049 675,25	1 395 915,60	4 632 893,46		
k)	amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	150 335,88	214 236 960,29	214 236 960,29			196 096 171,81	17 632 660,38	66 054,94	442 073,16		
l)	aktualizacja		0,00	0,00								
m)	inne		0,00	0,00								
n)	razem zwiększenia (k+l+m)	150 335,88	214 236 960,29	214 236 960,29	0,00	0,00	196 096 171,81	17 632 660,38	66 054,94	442 073,16	0,00	0,00
o)	dotyczące zbytych składników		0,00	0,00								
p)	dotyczące zlikwidowanych składników		263 497,01	263 497,01			20 371,70	2 790,00		240 335,31		
q)	inne		0,00	0,00								
r)	razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	263 497,01	263 497,01	0,00	0,00	20 371,70	2 790,00	0,00	240 335,31	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+3m-4f)	2 526 593,28	2 068 070 796,35	2 068 070 796,35	0,00	0,00	1 895 094 648,87	166 679 545,63	1 461 970,54	4 834 631,31	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu		0,00	0,00								
5.	Zwiększenia		0,00	0,00								
6.	Zmniejszenia		0,00	0,00								
VI.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na koniec okresu (V+5-6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Wartość netto składników aktywów (I-III-V)	197 911,45	2 700 980 347,79	2 615 926 350,89	11 304 951,68		2 530 973 208,92	72 628 895,14	186 115,98	833 179,17	85 053 995,90	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów (II-IV-VI)	357 470,61	2 805 306 894,39	2 719 467 954,96	11 304 951,68		2 623 439 882,16	83 334 731,52	262 461,04	1 125 928,56	85 425 160,42	413 779,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj

(główny księgowy)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz

28.02.2023 r.
(data)

(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości pozostałych początkowej pozostających wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałe wartości niematerialne i prawne *	Pozostałe środki trwałe *	L. dz. Razem (3+4)
1	2	3	4	5
I.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu		2 025 431,61	2 025 431,61
1.	zwiększenia/zmniejszenia		177 135,06	177 135,06
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	0,00	2 202 566,67	2 202 566,67
III.	Umorzenia - stan na początek okresu		2 025 431,61	2 025 431,61
2.	zwiększenia/zmniejszenia		177 135,06	177 135,06
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	0,00	2 202 566,67	2 202 566,67
V.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu (I-III)	0,00	0,00	0,00
VI.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (II-IV)	0,00	0,00	0,00

* Pozostałe WNIP oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej bądź równej 10.000 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

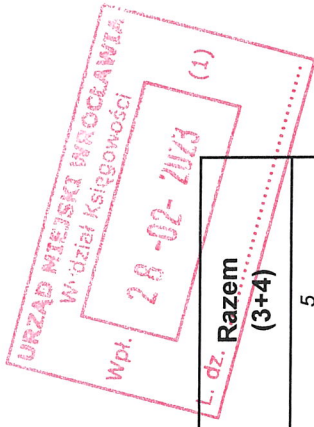
Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomáš Štáruš
Tomáš Štáruš
(Kierownik jednostki)

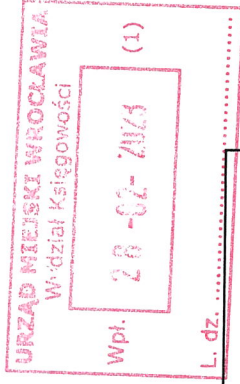


GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-651
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Ługa 43

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	grunty przyjęte do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

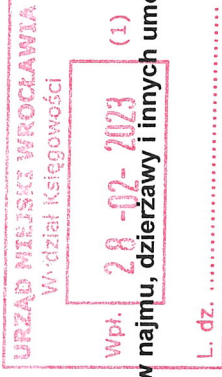
Dyktor
Dyktor

(kierownik jednostki)
Tomasz Stawicki

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 3. (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

Anna Gaj
Anna Gaj
Tymczasowy kierownik jednostki

GMINA WROCLAW
 3-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
 NIP 897-13-83-551
 URZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
 WE WROCLAWIU (14)
 53-523 Wrocław, ul. Długa 49
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

URZĄD MIEJSKI WROCLAWIA
 W dziale Księgowości
 Wpł. 28-02-2023 (1)

Uzupełniająca informacja do Tabeli nr 3 (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Kategoria przedmiotu umowy według grup ST [1]	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Umowa płatna/bezpłatna	Rodzaj wartości [2]	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
								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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj

 (główny księgowy)

28.02.2023 r.
 (data)

DYREKTOR
Tomasz Kiełbasiński

 (Kierownik jednostki)

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 3 - Urządzenia techniczne i maszyny, 4 - Środki transportu, 5 - Dobra kulturalne, 6 - Inne środki trwałe

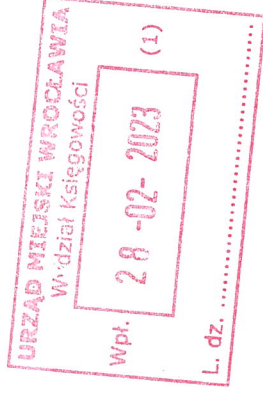
[2] Należy wpisać: R, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do ustalenia należy wpisać N.

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie odpisów (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe						0,00
2.	Należności krótkoterminowe	12 247 785,79	2 261 400,01	159 428,71	160 523,04	319 951,75	14 189 234,05
3.	Należności finansowe					0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych					0,00	0,00
	Razem	12 247 785,79	2 261 400,01	159 428,71	160 523,04	319 951,75	14 189 234,05



GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

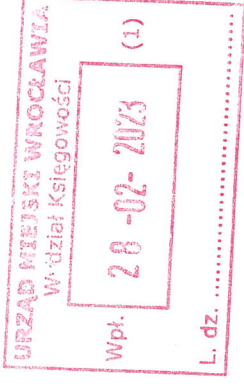
Tomasz Szymon Chojewicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZAPZĄD DROG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Chługa 49

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		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	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R
Grzegorz Staruchowicz
Grzegorz Staruchowicz
(Kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
 50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
 NIP 897-13-83-551
 ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
 WE WROCLAWIU (14)
 53-533 Wrocław, ul. Długa 49

.....
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem długoterminowe		Stan na koniec okresu (4+6+8)	
		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu (3+5+7)	Stan na koniec okresu (4+6+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Zobowiązania finansowe wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Cesje wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Inne zobowiązania długoterminowe	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
 Anna Gaj

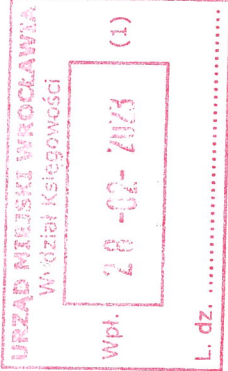
.....
 (główny księgowy)

28.02.2023 r.

(data)

~~DYREKTOR~~

.....
 (kierownik jednostki)



nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności	0,00		0,00	0,00		0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00		0,00
3.	Obligacje	0,00		0,00	0,00		0,00
4.	Inne	0,00		0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

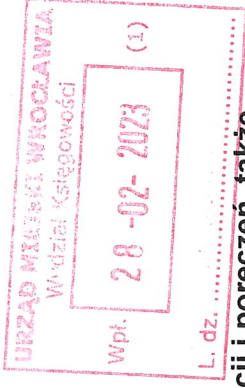
Tomasz Skarbiszewicz
Tomasz Skarbiszewicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław; ul. Łąga 43

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 8. (1.12) Łączna kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
...		0,00		0,00
...		0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00



.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.

(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Stan na koniec okresu
		początek okresu	koniec okresu	
1	2	3	4	
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe				
1.			0,00	0,00
2.				
3.				
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe				
		2 270 097,08		2 399 614,70
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
1.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego do roku 2024, 2025, 2033, 2057	2 270 097,08		2 399 614,70
2.				
3.				
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:				
1.		0,00		0,00
2.				
3.				

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

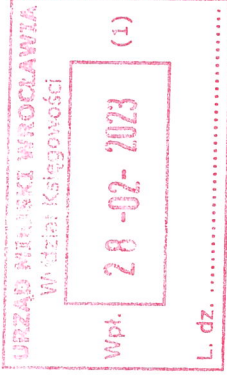
28.02.2023 r.

.....
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)



GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-651
ZAPZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49 (14)

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy	43 383 459,20	26 082 692,45
2.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia wnoszonego wadium	201 600,00	27 000,00
3.	Inne poręczenia i gwarancje (jakie?)	0,00	0,00
	Razem	43 585 059,20	26 109 692,45



GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.

(data)

~~DYREKTOR~~

(kierownik jednostki)

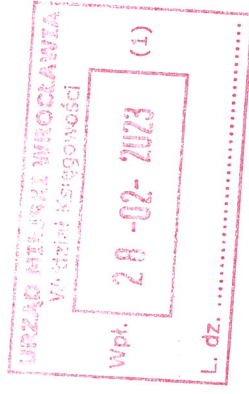
Tomasz Staro
Tomasz Staro

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
	697 489,78	631 366,25



.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

28.02.2023 r.

(data)

B Y R E K T O R

.....
(kierownik jednostki) *Staruchowicz*

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

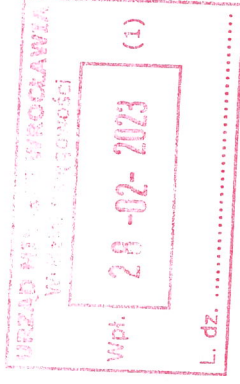
Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

~~DYREKTOR~~
.....
~~Sławomir Kucharski~~
Tor (kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
Razem		0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)



.....
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat

Lp.	Wyszczególnienie	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
I	Pozostałe przychody operacyjne	1 709 533,34	7 420 331,82
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 709 533,34	7 420 331,82
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności		
-	kary i odszkodowania	1 304 453,02	4 231 580,20
-	inne	405 080,32	3 188 751,62
II	Pozostałe koszty operacyjne	1 185 561,00	970 899,61
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 185 561,00	970 899,61
-	odpisy aktualizujące należności	301 795,36	327 116,69
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"		
-	inne	883 765,64	643 782,92
III	Przychody finansowe	288 823,12	635 585,02
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	288 823,12	635 585,02
3.	Inne, w tym:	0,00	0,00
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności		
-	różnice kursowe		
-	inne		
IV	Koszty finansowe	156 105,51	2 006 470,90
1.	Odsetki	3 680,32	8 494,89
2.	Inne, w tym:	152 425,19	1 997 976,01
-	odpisy aktualizujące należności	150 977,42	1 934 283,32
-	różnice kursowe		
-	inne	1 447,77	63 692,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
 Anna Gaj

.....
 (główny księgowy)

28.02.2023 r.

(data)

DYREKTOR

Tomasz Stanek
 Tomasz Stanek
 (kierownik jednostki)