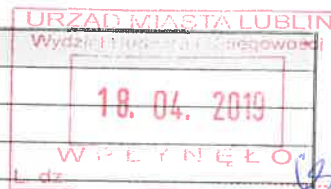


INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za 2018 rok-KOREKTA



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.1	nazwę jednostki ZARZĄD DRÓG I MOSTÓW
1.2	siedzibę jednostki 20-401 LUBLIN, UL. KROCHMALNA 13 J
1.3	adres jednostki 20-401 LUBLIN, UL. KROCHMALNA 13 J
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ DRÓG I AUTOSTRAD
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych.
4.	opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie określenia zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.
5.	inne informacje Łączna kwota wzajemnych rozliczeń między samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym sprawozdania finansowego z wyłączeń do bilansu to 7 692,74 zł, rachunku zysków i strat to 9 392,23 zł oraz zestawienia zmian w funduszu to 166 951 307,15 zł.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2018 r.	212 661 627,19	2 535 515 639,44	1 395 740,90	2 999 644,45	6 602 148,12	2 759 174 800,10	5 381 618,91
2	Zwiększenia wartości początkowej	116 931 474,08	131 547 107,12			547 263,55	249 025 644,75	
	nabycie		117 211 332,77			126 750,37	117 338 083,14	
	nieodpłatne otrzymanie	116 931 474,08	13 275 714,74			420 513,18	130 627 702,00	
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	przemieszczenie wewnętrzne		1 060 059,61				1 060 059,61	
	aktualizacja wyceny							
	inne							
3	Zmniejszenia wartości początkowej	850 079,76	37 782 478,71	14 100,51			38 846 658,98	
	sprzedaż		556 050,38				556 050,38	
	nieodpłatne przekazanie	65 427,76	32 621 300,84				32 685 728,60	
	likwidacja		2 980 866,50	14 100,51			2 994 967,01	
	wniesienie aportem do spółki							
	niodobory inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne		1 624 260,99				1 624 260,99	
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne	784 652,00					784 652,00	
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018 r.	328 743 021,51	2 629 280 267,85	1 381 640,39	2 999 644,45	7 149 411,67	2 969 553 985,87	5 381 618,91
5	Stan umorzeń na 01.01.2018 r.		661 993 241,55	886 281,60	1 867 293,75	3 179 250,77	667 926 077,67	5 293 624,71
6	Zwiększenia umorzeń		115 803 977,99	315 833,14	299 624,40	1 281 068,41	117 700 503,94	43 997,14

	amortyzacja planowa okresu bieżącego		115 628 243,70	315 833,14	299 624,40	1 281 068,41	117 524 769,65	43 997,11
	amortyzacja nieplanowana okresu bieżącego		175 734,29				175 734,29	
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	aktualizacja wyceny							
	pozostałe umorzenie							
7	Zmniejszenia umorzeń		4 280 467,24	14 100,51			4 294 567,75	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów		212 497,04				212 497,04	
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów		2 877 939,65				2 877 939,65	
	umorzenie likwidowanych składników aktywów		1 190 030,55	14 100,51			1 204 131,05	
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	pozostałe umorzenie							
8	Stan umorzeń na dzień 31.12. 2018. r.		773 516 752,30	1 188 014,23	2 166 918,15	4 460 329,18	781 332 013,85	5 337 621,81
9	Wartość netto na 01.01. 2018 r.	212 661 627,19	1 873 522 397,89	509 459,30	1 132 350,70	3 422 887,35	2 091 248 722,43	87 994,21
10	Wartość netto na 31.12.2018 r.	328 743 021,51	1 856 763 515,55	193 626,16	832 726,30	2 689 062,49	2 188 221 972,01	43 997,90

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

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w złotych i groszach)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w złotych i groszach)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:		
1.1	Środków trwałych, w tym:		
1.1.1	gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste		
1.2	Wartości niematerialnych i prawnych		
1.3	Środków trwałych w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		
2.1	Udziałów i akcji		
SUMA			

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Powierzchnia gruntów (w m ²)	Wartość gruntów (w złotych i groszach)

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)				
6	Wartości niematerialne i prawne				
Razem					

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień bilansowy	
				ilość	Wartość
					wykazana w bilansie

1. Akcje		dlugoterminowe					
		krótkoterminowe					
2. Udziały		dlugoterminowe					
		krótkoterminowe					
3. Inne papiery wartościowe		dlugoterminowe					
		krótkoterminowe					
Jednostka nie posiada							
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)							
Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności jednostek i samorządowego zakładu budżetowego	931 181,95	1 548 744,97		21 766,09	2 458 150,83	
1.1	Należności długoterminowe						
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	931 181,95	1 548 744,97	0,00	21 776,09	2 458 150,83	
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług		345 591,04			345 591,04	
1.2.2	należności od budżetów						
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	931 181,95	1 203 153,93		21 776,09	2 112 559,79	
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu						
Razem		931 181,95	1 548 744,97		21 776,09	2 458 150,83	
1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
w złotych i groszach							
Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:						
1.1	na sprawy sądowe						
1.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych						
1.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu						
1.4	na kary						
1.5	inne						
SUMA							
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						
Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach							
b)	powyżej 3 do 5 lat						
Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach							
c)	powyżej 5 lat						
Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach							
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							
Jednostka nie zawiera umów leasingu.							
1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
Lp.	Rodzaje zabezpieczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w złotych i groszach)					
1.	Hipoteka						
2.	Zastaw						

	3.	Kaucja pieniężna	
	4.	Weksel własny (in blanco)	
		SUMA	
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		
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.		
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		
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.		
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	45 480 802,46		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	LP.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
	2.	Nagrody jubileuszowe	65 603,00
	3.	Ekwiwalenty za urlop	
	4.	Odprawy pośmiertne	
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*	
		SUMA	65 603,00
	*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy, pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom – rekompensaty wypłacane funkcjonariuszom za przedłużony czas służby, świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych, odprawy z KN dla pracowników pedagogicznych z tego: zasiłki na zagospodarowanie, odprawy z KN i ekwiwalenty za urlopy dla pracowników pedagogicznych, ekwiwalenty za urlopy dla pracowników administracji i obsługi.		
1.16	Inne informacje		
	Uwaga: samorządowy zakład budżetowy powinien zaprezentować ujęcie przekazanej nadwyżki do budżetu, tj. różnicę między wynikiem finansowym z bilansu, rachunku zysków i strat a zmianami w funduszu.		
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	w złotych i groszach		
	Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku
			Zwiększenia w roku obrotowym
			Wykorzystanie
			Rozwiązanie
			Stan na koniec roku
	1.	Zapasy	
	1.	Materiały	
	2.	Półprodukty i produkty w toku	
	3.	Produkty gotowe	
	4.	Towary	
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		
	w złotych i groszach		
	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego		w tym:
			koszt odsetek
			koszt różnic kursowych
	235 944 968,47		0
			0
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach)
	1.	Przychody:	1 000 000,00
	1.1	REALIZACJA ROSZCZENIA Z GWARANCJI BANKOWEJ PRZETARGOWEJ	1 000 000,00
	2.	Koszty:	74 465,00
	2.1	Zasądzona przez Sąd zapłata dla podwykonawcy wynagrodzenia za wykonane roboty niewypłacone przez wykonawcę	74 465,00
	Uwaga: należy pokazać kwoty darowizn, odszkodowań, kar, w przeciwnym razie wpisać: takie przychody i koszty nie wystąpiły.		
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		
	Nie dotyczy jst.		
2.5	Inne informacje		

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Uwaga: należy podać inne niezbędne informacje, w tym wyjaśnienie przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy.	

Zastępca Dyrektora
Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie
ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr. Irena Osypiuk
.....
Główny księgowy/ kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

2019-04-18
rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie

inż. Kazimierz Piłek
.....
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu

