

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Numer identyfikacyjny REGON: 357116163 Data: 2023-04-24 sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego Wersja: korekta nr 1  D571735B7DB88D74
--	---	--

Wstęp

"Sprawozdanie za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022

Jednostka: Zarząd Dróg Miasta Krakowa

Siedziba: 31-586 Kraków, ul. Centralna 53

Adres: 31-586 Kraków, ul. Centralna 53

podstawowy przedmiot działalności

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.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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 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 220/2022 z dnia 29 grudnia 2022 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,
- zakładowy 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 31.12.2022 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 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.	Według cen nabycia 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 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 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 odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
	2.2. Urządzenia techniczne i maszyny	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 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 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania.	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.
	2.4. Inne środki trwałe, np. otrzymane nieodpłatnie	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.
	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.	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 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.
4.	Środki przekazane na poczet inwestycji	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.		
	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.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	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.	Według wartości nominalnej.
	8.1. Środki pieniężne w kasie	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	8.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.

nominalnej.	8.3. Inne środki pieniężne	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
9.	Krótkoterminowe papiery wartościowe	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
10.	Rozliczenia międzyokresowe	Według wartości księgowej.	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	Według wartości nominalnej
2.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
3.	Fundusze celowe	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
4.	Zobowiązania długoterminowe	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W
5.	Zobowiązania krótkoterminowe	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W
7.	Zobowiązania wobec budżetów	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W
8.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W
9.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W
10.	Pozostałe zobowiązania	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty	W kwocie wymagalnej zapłaty
11.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	W kwocie wymagalnej zapłaty	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	Według wartości księgowej
13.	Rezerwy na zobowiązania	Według wiarygodnie oszacowanej wartości	Według wiarygodnie oszacowanej wartości	Według wiarygodnie oszacowanej wartości
14.	Fundusze specjalne	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
15.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej
16.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej	Według wartości księgowej
17.	Pozostałe pasywa	Według wartości księgowej	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, umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W roku 2022 odpisów dokonano 2 razy w roku, tj. na dzień 30 czerwca i na dzień 31 grudnia oraz w miesiącu przekazania innym jednostkom. Od roku 2023 odpisów dokonuje się raz w roku, na dzień 31 grudnia.

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.”

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
ZDMK 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

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość - 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

1.6 liczbę 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)

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
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
Nie dotyczy

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - 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

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

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16 należności warunkowe (ewidencja pozabilansowa).

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy

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

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy.

2.4 informacje 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

3 inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Z-ca Dyrektora Finansowych

[Podpis]

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

[Podpis]
Magdalena Nowak-Obrzut

Kierownik jednostki

Z-ca Dyrektora Finansowego

[Podpis]
M. Nowak-Obrzut

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zarząd Dróg Miasta Krakowa
ul. Centralna 53
31-586 Kraków

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wersja: korekta nr 1

Numer identyfikacyjny REGON

357116163

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

13AFE324D1B82431



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)		1 744 692 975,49	0,00	0,00	5 999 622 180,13	198 917 265,78	3 873 209,56	5 119 628,71	0,00	750 549 658,03	0,00	8 702 774 917,70	8 396 460,05
Zwiększenia, w tym:		370 366 773,74	0,00	0,00	283 067 967,37	9 838 883,77	0,00	111 477,27	0,00	240 276 029,50	0,00	903 661 131,65	897 361,55
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 322 729,39	0,00	28 526,65	0,00	0,00	0,00	3 351 256,04	919 981,55
2	poniesione nakłady**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 276 029,50	0,00	240 276 029,50	0,00

3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	211 077 125,64	6 417 413,86	0,00	82 950,62	0,00	0,00	217 577 490,12	0,00	
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	369 795 529,94	0,00	0,00	31 494 132,48	65 400,85	0,00	0,00	0,00	0,00	401 355 063,27	0,00	
5	pozostałe	571 243,80	0,00	0,00	40 496 709,25	33 339,67	0,00	0,00	0,00	0,00	41 101 292,72	-22 620,00	
Zmniejszenia, w tym:		489 872,49	0,00	0,00	40 404 222,34	4 768 262,63	945 372,53	336 506,05	0,00	203 841 037,24	0,00	250 785 273,28	1 296 987,43
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	1 678 761,25	2 748 283,54	851 436,06	82 998,46	0,00	578 882,30	0,00	5 940 361,61	1 161 763,17
2	sprzedaż	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	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 577 490,12	0,00	217 577 490,12	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 138,89	0,00	1 774 138,89	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	37 300 312,00	173 000,00	0,00	130 216,80	0,00	261 103,23	0,00	37 864 632,03	107 113,12
6	pozostałe	489 872,49	0,00	0,00	1 425 149,09	1 846 979,09	93 936,47	123 290,79	0,00	-16 350 577,30	0,00	-12 371 349,37	28 111,14
Stan na koniec roku (BZ)		2 114 569 876,74	0,00	0,00	6 242 285 925,16	203 987 886,92	2 927 837,03	4 894 599,93	0,00	786 984 650,29	0,00	9 355 650 776,07	7 996 834,17

Umorzenia													
Stan na początek roku (BO)		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	2 870 515 401,71	8 396 460,05
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	254 107 946,78	10 022 869,93	156 137,23	213 510,69	0,00	0,00	0,00	264 500 464,63	897 361,55
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	253 809 515,33	10 005 585,11	156 137,23	213 510,69	0,00	0,00	0,00	264 184 748,36	919 981,55

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	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	315 716,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 716,27	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	-17 284,82	17 284,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22 620,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	12 401 542,50	4 544 432,61	945 372,53	206 289,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 097 636,89	1 296 987,43				
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	213 373,76	2 724 578,91	851 436,06	82 998,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 387,19	1 161 763,17				
2	sprzedaż	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	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	11 168 964,26	30 875,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 199 839,29	107 113,12				
4	pozostałe	0,00	0,00	0,00	1 019 204,48	1 788 978,67	93 936,47	123 290,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 410,41	28 111,14				
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	2 944 195 004,23	165 685 141,49	2 757 370,71	4 280 713,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 918 229,45	7 996 834,17				

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	124 898 622,90	0,00	0,00	124 898 622,90	0,00	0,00
1	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 898 622,90	0,00	0,00	124 898 622,90	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	0,00	0,00	124 898 622,90	0,00	124 898 622,90	0,00
--------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	----------------	------	----------------	------

Wartość netto														
Stan na początek roku (BO)	1 744 692 975,49	0,00	0,00	3 297 133 580,18	38 710 561,61	326 603,55	846 137,13	0,00	750 549 658,03	0,00	5 832 259 515,99	0,00		
Stan na koniec roku (BZ)	2 114 569 876,74	0,00	0,00	3 298 090 920,93	38 302 745,43	170 466,32	613 886,91	0,00	662 086 027,39	0,00	6 113 833 923,72	0,00		

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy
[Signature]
Katarzyna Wątrzyńska

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego
[Signature]
Małgorzata Salińska

Jednostka sprawozdawcza: Zarząd Drog Miasta Krakowa, Nota nr 1.1a

2023-04-19

data

Dyrektor
[Signature]
Magdalena Nowak-Obizut

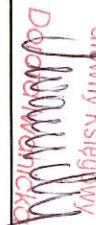
Pieczętka i podpis Dyrektora

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 2022 r.			
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Numer identyfikacyjny REGON 357116163					Wersja: korekta nr 1  E4F712790F7570E5			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.											
Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo			
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
Wartość początkowa											
Stan na początek roku (B0)			309 428,00	0,00	6 004 665,68	0,00	8 951 772,34	15 265 866,02	0,00		
Zwiększenia, w tym:			0,00	0,00	35 595,90	0,00	124 003,58	159 599,48	0,00		
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	35 595,90	0,00	67 155,19	102 751,09	0,00			
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	34 228,39	34 228,39	0,00			
3	przesunięcia wewnętrzne	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			
5	niedopłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	22 620,00	22 620,00	0,00			
Zmniejszenia, w tym:			287 928,00	0,00	0,00	0,00	162 547,61	450 475,61	0,00		

1	spzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	likwidacja	287 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 928,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	162 547,61	162 547,61	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)		21 500,00	0,00	6 040 261,58	0,00	8 913 228,31	14 974 989,89	0,00	
Umorzenia									
Stan na początek roku (BO)		302 261,32	0,00	5 508 957,87	0,00	8 640 447,34	14 451 666,53	0,00	
Zwiększenia, w tym:		4 300,00	0,00	154 941,64	0,00	337 348,39	496 590,03	0,00	
1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	4 300,00	0,00	154 941,64	0,00	280 500,00	439 741,64	0,00	0,00
2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	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
3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	56 848,39	56 848,39	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		287 928,00	0,00	0,00	0,00	162 547,61	450 475,61	0,00	
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	287 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 928,00	0,00	0,00
3	wyksięgowanie umorzenia z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	162 547,61	162 547,61	0,00	0,00

4	przesunięcia 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)		18 633,32	0,00	5 663 899,51	0,00	8 815 248,12	14 497 780,95	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość									
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		7 166,58	0,00	495 707,81	0,00	311 325,00	814 199,49	0,00	0,00
Stan na koniec roku		2 866,58	0,00	376 362,07	0,00	97 980,19	477 208,94	0,00	0,00

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

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

Z Pieczęcią i podpisem Głównego Księgowego

Małgorzata Doligowska

2023-04-19
data


Dyrektor
Małgorzata Nowak-Obizuf
Pieczęćka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, w tym:	Nota nr 1.3 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.
		Wersja: korekta nr 1  35879A154DCAB8F7
Numer identyfikacyjny REGON 357116163	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	I. Wartości niematerialne i prawne	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	prawa autorskie	0,00	0,00	0,00	0,00
2	prawa do znaków towarowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
4	prawa do wzorów zdobniczych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	II. Rzeczowe aktywa trwałe	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość rzeczowych aktywów trwałych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	124 898 622,90	0,00	124 898 622,90
3	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	124 898 622,90	0,00	124 898 622,90

Lp.	III. Należności długoterminowe	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość należności długoterminowych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zwrotu odszkodowań	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z tytułu czasowego zajęcia terenu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	Akcje i udziały	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
Lp.	Długoterminowe aktywa finansowe	stan na początek roku obrotowego	odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			odpis aktualizujący - zwiększenia	odpis aktualizujący - zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7
1	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Razem akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-19

data

Dyrektor

Magdalena Nowak-Obizut

Pieczętka i podpis Dyrektora

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 2022 r.

Wersja: korekta nr 1



Numer identyfikacyjny REGON

357116163

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

9710D91A9EBB0BE3

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa) - 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
Grunty	umowa najmu	0,00	18 124 000,42	0,00	18 124 000,42
	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	194 762,00	0,00	0,00	194 762,00
	umowa użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	15 064 619,04	0,00	0,00	15 064 619,04
Urządzenia techniczne i maszyny	umowa najmu	0,00	305 532,00	0,00	305 532,00
	umowa dzierżawy	69 816,08	0,00	69 816,08	0,00
	umowa użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	4 760 604,43	17 483,22	0,00	4 778 087,65
Środki transportu	umowa najmu	1 130 277,98	0,00	134 878,04	995 399,94
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użytkowania	98 074,00	0,00	98 074,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne środki trwałe	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	30 750,00	0,00	0,00	30 750,00
Razem:		21 348 903,53	18 447 015,64	302 768,12	39 493 151,05

* w przypadku, gdy wartość przedmiotu umowy nie jest możliwa do ustalenia należy podać informację co jest przedmiotem umowy, rodzaj umowy

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy
Dorota Winiarska

Pieczętka i podpis gł. Księgowego
Z-ca Głównego Księgowego

Małgorzata Bołkowska
Małgorzata Bołkowska

2023-04-19

data

Dyrektor
Magdalena Budak-Ożaruf

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków		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 2022 r.		
				Wersja: korekta nr 1 		
Numer identyfikacyjny REGON 357116163				sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		7419B15BFC10EBC6
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	25 003 730,28	40 041 632,37	486 907,77	185 806,83	64 372 648,05
2	z tytułu należności publicznoprawnych	17 778 614,37	805 414,20	3 751 350,23	373 005,89	14 459 672,45
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:	42 783 608,83	40 847 046,57	4 238 258,00	558 812,72	78 833 584,68

Odsetki od należności głównej						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	21 044 138,69	9 242 939,45	24 244,56	635,72	30 262 197,86
2	z tytułu należności publicznoprawnych	4 283 968,24	876 915,10	4 790,50	24 941,94	5 131 150,90
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:	25 328 106,93	10 119 854,55	29 035,06	25 577,66	35 393 348,76

	Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)	68 111 715,76	50 966 901,12	4 267 293,06	584 390,38	114 226 933,44
--	--	----------------------	----------------------	---------------------	-------------------	-----------------------

* 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

2023-04-19

data

Dyrektor


Pieczętka i podpis Dyrektora

Z-ca Głównego Księgowego


Magdalena Burdowa

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

Nota nr 1.8 do informacji dodatkowej do
sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia
2022 r.

Wersja: korekta nr 1

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

77CC2E15556DDDA7

357116163

Numer identyfikacyjny REGON

Lp.	Kategoria	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie rezerw na pewne lub prawdopodobne straty	Wykorzystane rezerwy (czyli w sytuacji gdy przewidywane koszty - na które zostały utworzone rezerwy; faktycznie wystąpiły)	Rozwiązane rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe tj. wtedy gdy przewidywane koszty nie wystąpią)	
1	2	3	4	5	6	7
1	rezerwy na zobowiązania z tytułu odškodowań za niedostarczenie lokali socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	rezerwy na przyszłe zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych	21 230 133,70	21 798 457,28	175 069,07	1 172 290,50	41 681 231,41
3	rezerwy na zobowiązania z tytułu odškodowań, 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:	21 230 133,70	21 798 457,28	175 069,07	1 172 290,50	41 681 231,41

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

Dorota Iwanicka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

2023-04-19

Dyrektor

Dyrektor
Michał-Elżbieta
Magdalena Nowak-Obizut

Pieczętka i podpis Dyrektora

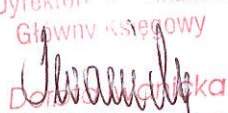
Z-ca Głównego Księgowego

Jednostka sprawozdawcza: Zarząd Drog Miasta Krakowa, Nota nr 1.8

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 2022 r. Wersja: korekta nr 1  21E98403480B6002
Numer identyfikacyjny REGON 357116163		
Zobowiązania warunkowe 1	Stan na początek roku obrotowego 2	Stan na koniec roku obrotowego 3
sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	35 529 920,47	33 905 959,34
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	1 703 904,29	1 523 891,33
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:	37 233 824,76	35 429 850,67

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy


Dorota Wójcik

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego


Małgorzata Bolińska

2023-04-19

data

Dyrektor


Magdalena Nowak-Obzut

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 2022 r.
Numer identyfikacyjny REGON 357116163		Wersja: korekta nr 1  384A721B97703577
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 (polisy)	768 146,11	749 225,27
4	prenumeraty	11 504,96	13 831,46
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	10 810,71	21 557,73
8	programy i licencje	9 296,25	21 171,69
9	pozostałe:	7 133,85	8 165,15
	Razem:	806 891,88	813 951,30

* 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 Podgórki 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	2 048 379,42	1 968 856,08
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	83 870,40	142 699,84
	Razem:	2 132 249,82	2 111 555,92

* 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

[Podpis]

Małgorzata Wójcik

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego

[Podpis]

Małgorzata Boligłowa

2023-04-19

data

Dyrektor

[Podpis]

Pieczętka i podpis Dyrektora

Małgorzata Wójcik

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 2022 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	761F921CD38450A7	
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:	122 305 947,47	135 027 935,58	
1	gwarancje bankowe	29 289 473,72	23 409 542,19	
2	gwarancje ubezpieczeniowe	92 951 250,48	111 553 170,12	
3	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
4	inne	65 223,27	65 223,27	

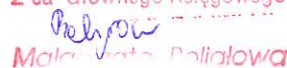
Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy



Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego


Magdalena Nowak-Obzut

2023-04-19

data

Dyrektor


Magdalena Nowak-Obzut

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 2022 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON 357116163			 27A6B15C8BD74636	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	55 870 393,25		
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	579 929,54		
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	547 974,58		
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	3 450 376,09		
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	10 531 240,61		
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	195 794,10		
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	51 400,72		
8.	koszty szkoleń (par. 470)	201 088,71		
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	2 950,00		
	Razem:	71 431 147,60		

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

Dorota Iwanicka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego

Beata

Małgorzata Bojłowa

2023-04-19

data

Dyrektor

Magdalena Nowak-Obizut

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 2022 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
357116163			11286E48D6F559D2	

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	94 379 812,64	92 503 011,01
	Razem	94 614 373,51	92 737 571,88

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych

Główny Księgowy

Dorota Iwanicka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego

Magdalena
Magdalena Dziągłowska

2023-04-19

data

Dyrektor

Magdalena Nowak-Obrzut

Pieczętka i podpis Dyrektora

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 2022 r.	
Zarząd Dróg Miasta Krakowa ul. Centralna 53 31-586 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
357116163		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		37411266A7F80D45
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	160 641 485,57	0,00	0,00
2	w budowie	79 142 535,28	492 008,65	0,00
	Razem:	239 784 020,85	492 008,65	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 Winiarska

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Z-ca Głównego Księgowego

Malgorzata Białogłowa

2023-04-19

data

M. Nowak Dyrektor

Pieczętka i podpis Dyrektora

Malgorzata Nowak-Obizut