

|                                                                                                                         |                       |                                                                                     |                                                                                      |                                                                       |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                  |                       | BILANS jednostki budżetowej<br>lub samorządowego<br>zakładu budżetowego             |                                                                                      | Adresat:                                                              |                     |
|                                                                                                                         |                       |                                                                                     |                                                                                      | Gmina Miejska Kraków<br>Plac Wszystkich Świętych 3-4<br>31-004 Kraków |                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                             |                       |                                                                                     |                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego                                         |                     |
| 357116163                                                                                                               |                       | Wersja: korekta nr 1                                                                |                                                                                      |                                                                       |                     |
|                                                                                                                         |                       |  |                                                                                      |                                                                       |                     |
|                                                                                                                         |                       | 78F1A19DD101E536                                                                    |                                                                                      |                                                                       |                     |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                 |                       |                                                                                     |                                                                                      |                                                                       |                     |
| Aktywa                                                                                                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                                 | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku                                                 | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                        | 5 833 073 715,48      | 6 114 315 271,21                                                                    | A. Fundusze                                                                          | 5 889 587 130,65                                                      | 6 097 178 029,03    |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                      | 814 199,49            | 477 208,94                                                                          | I. Fundusz jednostki                                                                 | 6 179 128 336,01                                                      | 6 670 779 535,14    |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                              | 5 832 259 515,99      | 6 113 833 923,72                                                                    | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -289 541 205,36                                                       | -573 601 506,11     |
| 1. Środki trwałe                                                                                                        | 5 081 709 857,96      | 5 451 747 896,33                                                                    | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                                                                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                             | 1 744 692 975,49      | 2 114 569 876,74                                                                    | 2. Strata netto (-)                                                                  | 289 541 205,36                                                        | 573 601 506,11      |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                                                                                | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)                    | 0,00                                                                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                              | 3 297 133 580,18      | 3 298 090 920,93                                                                    | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                                                                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                    | 38 710 561,61         | 38 302 745,43                                                                       | B. Fundusze placówek                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                  | 326 603,55            | 170 466,32                                                                          |                                                                                      |                                                                       |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                 | 846 137,13            | 613 886,91                                                                          | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0,00                                                                  | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                 | 750 549 658,03        | 662 086 027,39                                                                      | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 48 224 100,56                                                         | 65 372 789,80       |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                     | 0,00                  | 0,00                                                                                | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                                                                  | 0,00                |
| III. Należności długoterminowe                                                                                          | 0,00                  | 4 138,55                                                                            | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 24 861 717,04                                                         | 21 580 002,47       |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                                                                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 9 663 937,94                                                          | 8 102 770,44        |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 853 217,13                                                            | 1 435 753,59        |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                                                                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 2 657 974,49                                                          | 4 324 287,78        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                                                                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 3 450 376,09                                                          | 2 804 657,10        |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                              | 0,00                  | 0,00                                                                                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 4 241 178,06                                                          | 824 594,26          |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                      | 104 737 515,73        | 48 235 547,62                                                                       | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 3 458 121,42                                                          | 3 425 083,61        |
| I. Zapasy                                                                                                               | 124 243,91            | 136 513,56                                                                          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 46 023,78                                                             | 42 235,50           |
| 1. Materiały                                                                                                            | 124 243,91            | 136 513,56                                                                          | 8. Fundusze specjalne                                                                | 490 888,13                                                            | 620 620,19          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                                                                | 8.1. Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych                                          | 490 888,13                                                            | 620 620,19          |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                                | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                                                                  | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                                                                | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 21 230 133,70                                                         | 41 681 231,41       |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                          | 97 848 551,86         | 43 329 527,44                                                                       | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 2 132 249,82                                                          | 2 111 555,92        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                                |                                                                                      |                                                                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                               | 752 584,29            | 950 529,26                                                                          |                                                                                      |                                                                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                                |                                                                                      |                                                                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                 | 97 095 967,57         | 42 378 998,18                                                                       |                                                                                      |                                                                       |                     |

|                                                                                      |                         |                         |                     |                         |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                    | 0,00                    |                     |                         |                         |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 5 957 828,08            | 3 955 555,32            |                     |                         |                         |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00                    | 0,00                    |                     |                         |                         |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 5 943 112,08            | 3 938 012,32            |                     |                         |                         |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                    | 0,00                    |                     |                         |                         |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             | 14 716,00               | 17 543,00               |                     |                         |                         |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 | 0,00                    | 0,00                    |                     |                         |                         |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          | 0,00                    | 0,00                    |                     |                         |                         |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             | 0,00                    | 0,00                    |                     |                         |                         |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 806 891,88              | 813 951,30              |                     |                         |                         |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | <b>5 937 811 231,21</b> | <b>6 162 550 818,83</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>5 937 811 231,21</b> | <b>6 162 550 818,83</b> |

2023-04-19

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                   |                                                            |                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Miasta Krakowa</b><br><b>ul. Centralna 53</b><br><b>31-586 Kraków</b>                                | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br><br><b>Gmina Miejska Kraków</b><br><b>Plac Wszystkich Świętych 3-4</b><br><b>31-004 Kraków</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
|                                                                                                                                                                   |                                                            | Wersja: korekta nr 1<br><br>                                 |
|                                                                                                                                                                   |                                                            | 155196A99EADB914                                                                                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>357116163</b>                                                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                    |                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                   |                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                   |                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                   |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                  | <b>113 913 125,25</b>                                      | <b>129 342 699,90</b>                                                                                                                           |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                         | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)                                                                        | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                     | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                             | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                       | 113 913 125,25                                             | 129 342 699,90                                                                                                                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                         | <b>495 524 276,73</b>                                      | <b>529 495 701,26</b>                                                                                                                           |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                    | 259 874 578,50                                             | 264 624 490,00                                                                                                                                  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                  | 27 248 955,36                                              | 28 549 383,40                                                                                                                                   |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                  | 141 286 789,02                                             | 158 769 986,39                                                                                                                                  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                              | 973 125,86                                                 | 971 322,16                                                                                                                                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                  | 52 176 560,59                                              | 61 012 143,18                                                                                                                                   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                    | 11 136 346,82                                              | 13 239 097,43                                                                                                                                   |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 2 827 920,58                                               | 2 329 278,70                                                                                                                                    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                    | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                        | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                           | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                          | <b>-381 611 151,48</b>                                     | <b>-400 153 001,36</b>                                                                                                                          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                          | <b>112 296 902,23</b>                                      | <b>18 445 864,20</b>                                                                                                                            |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                 | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| II. Dotacje                                                                                                                                                       | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 112 296 902,23                                             | 18 445 864,20                                                                                                                                   |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                             | <b>22 078 688,64</b>                                       | <b>191 596 637,25</b>                                                                                                                           |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                   | 22 078 688,64                                              | 191 596 637,25                                                                                                                                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                    | <b>-291 392 937,89</b>                                     | <b>-573 303 774,41</b>                                                                                                                          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                     | <b>4 397 714,43</b>                                        | <b>9 249 676,83</b>                                                                                                                             |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                                                            |
| II. Odsetki                                                                                                                                                       | 3 122 843,60                                               | 8 736 343,74                                                                                                                                    |
| III. Inne                                                                                                                                                         | 1 274 870,83                                               | 513 333,09                                                                                                                                      |

|                                                                  |                 |                 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| H. Koszty finansowe                                              | 2 545 981,90    | 9 547 408,53    |
| I. Odsetki                                                       | 670 986,98      | 45 335,58       |
| II. Inne                                                         | 1 874 994,92    | 9 502 072,95    |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -289 541 205,36 | -573 601 506,11 |
| 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)                                   | -289 541 205,36 | -573 601 506,11 |

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| Nazwa wiersza | Komentarz do wiersza |
|---------------|----------------------|

Notatki do sprawozdania

|                                                                                                                                             |                                           |                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Miasta Krakowa</b><br><b>ul. Centralna 53</b><br><b>31-586 Kraków</b>          | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki | Adresat:<br><br><b>Gmina Miejska Kraków</b><br><b>Plac Wszystkich Świętych 3-4</b><br><b>31-004 Kraków</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
|                                                                                                                                             |                                           | Wersja: korekta nr 1<br><br>                                 |
|                                                                                                                                             |                                           | 10BC059D2E1E8D01                                                                                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>357116163</b>                                                                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   |                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku poprzedniego          | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                   |
| <b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>6 245 675 984,54</b>                   | <b>6 179 128 336,01</b>                                                                                                                         |
| <b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                   | <b>793 053 509,59</b>                     | <b>1 237 282 285,23</b>                                                                                                                         |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 391 756 889,54                            | 533 119 770,47                                                                                                                                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 151 206 219,61                            | 261 801 377,46                                                                                                                                  |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 154 908 201,73                            | 401 531 355,65                                                                                                                                  |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 95 182 198,71                             | 40 829 781,65                                                                                                                                   |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                        | <b>859 601 158,12</b>                     | <b>745 631 086,10</b>                                                                                                                           |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 407 558 763,61                            | 289 541 205,36                                                                                                                                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 192 625 609,14                            | 162 737 567,72                                                                                                                                  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 151 206 219,61                            | 261 801 377,46                                                                                                                                  |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 20 202 901,22                             | 26 664 792,74                                                                                                                                   |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 88 007 664,54                             | 4 886 142,82                                                                                                                                    |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>6 179 128 336,01</b>                   | <b>6 670 779 535,14</b>                                                                                                                         |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-289 541 205,36</b>                    | <b>-573 601 506,11</b>                                                                                                                          |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | 289 541 205,36                            | 573 601 506,11                                                                                                                                  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                            |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>5 889 587 130,65</b>                   | <b>6 097 178 029,03</b>                                                                                                                         |

Notatki do sprawozdania

2023-04-19

---

Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                    |                                                 |                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Miasta Krakowa</b><br><b>ul. Centralna 53</b><br><b>31-586 Kraków</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> | Adresat:<br><br><b>Gmina Miejska Kraków</b><br><b>Plac Wszystkich Świętych 3-4</b><br><b>31-004 Kraków</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>357116163</b>                                                                                |                                                 | Wersja: korekta nr 1<br><br><br>D571735B7DB8BD74             |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                            |                                                 |                                                                                                                                                 |

## 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 koordynowaniem 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                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Według cen sprzedaży lub pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.                                                                          |
| 2.   | Środki trwałe                                                                       | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen sprzedaży lub pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.                                                                                                              |
|      | Grunty                                                                              |                                                                                                 |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | 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                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. |
| 2.3. | Środki transportu                                                                   | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia 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. Według wartości określonej w decyzji.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5. | Nieruchomości i wartości niematerialne i prawne                                     | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Zgodnie z zasadami dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, według ceny rynkowej.                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.6. | Pozostałe środki trwałe (niskocenne) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia.                                                 | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia.                                                 | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia. Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników. Nie stosuje się.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3.   | Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)                                     | W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. | W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. | W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.   | Środki przekazane na poczet inwestycji                                              | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia                                                  | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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 lub kosztów wytworzenia.                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 6.1. | Materiały                                                                           | Według cen nabycia                                                                              | Według cen nabycia                                                                              | Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. 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:<br>■ 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.                                                                      | 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             |                                                                  |
| 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, umarzone 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 dotyczyć 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.”                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                   |                                         |                                         |                                                                  |

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

2023-04-19

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                               |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                       |  | 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. |                                |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                                                  | Wersja: korekta nr 1                                                                          |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |            |                                |
| 357116163                                                                                                                                    |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                               | 21E98403480B6002               |
| Zobowiązania warunkowe                                                                                                                       |  | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                               | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                                            |  | 2                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                               | 3                              |
| sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%                                                |  | 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

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-19

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br/>ul. Centralna 53<br/>31-586 Kraków</b> | 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.                                   |
|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                  | Wersja: korekta nr 1<br><br>384A721B97703577 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>357116163</b>                                                                    | 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                       |
|                                      | <b>Razem:</b>                                                                                                                                | <b>806 891,88</b>                | <b>813 951,30</b>              |

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

| Rozliczenia międzyokresowe* (biernie) |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                                |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                   | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                                                                                                                                                                                                                        | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                     | 2                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                                | 4                              |
| 1                                     | równowartość powstałych w toku realizacji umowy koncesji na roboty budowlane - "Spopielarnia Podgórk Tynieckie" - aktywów przeznaczonych do świadczenia usług w ramach partnerstwa, których pokrycie stanowi prawo do pobierania pożytków z przedmiotu umowy | 0,00                             | 0,00                           |
| 2                                     | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK                                                                                                                                                                                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 3                                     | opłaty za zajęcie pasa drogowego                                                                                                                                                                                                                             | 2 048 379,42                     | 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          |
|   | <b>Razem:</b>                                                    | <b>2 132 249,82</b> | <b>2 111 555,92</b> |

\* 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

2023-04-19

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                 |                                               |                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Nota nr 1.14 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>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                              |
|     | <b>Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>                                            | <b>122 305 947,47</b>            | <b>135 027 935,58</b>          |
| 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.

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-19

data

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<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |                                                                                                                                                                                                     |                                                                         | Wersja: korekta nr 1                                                                                        |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>357116163                    |                                                                                                                                                                                                     |                                                                         | <br><br>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

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis gł. Księgowego

2023-04-19  
\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis Dyrektora

|                                                                 |                              |                                |                                            |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                          |                                           |                                            |                                |                                                                                               |                                                                        |                                            |                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          |                              |                                |                                            |                                                                                                                                             | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |                                                          |                                           |                                            |                                | Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                        |                                            |                                                   |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |                              |                                |                                            |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                          |                                           |                                            |                                | 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           | 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           | 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           | 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         |
| 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         |
| 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 | 315 716,27       | 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             | -22 620,00   |
| 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 | 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 | 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         |
| 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 | 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 | 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 | 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 |
| Zwiększenia, w tym:          |                                              | 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 |
| 1                            | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | 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 |

|                          |      |      |      |      |      |      |      |      |                |      |                |      |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------------|------|----------------|------|
| Stan na koniec roku (BZ) | 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

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-19

data

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<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |                                                  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                             |              | Wersja: korekta nr 1                                                                          |                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON                                     |                                                  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                             |              |            |                                                      |
| 357116163                                                       |                                                  |                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |                             |              | E4F712790F7570E5                                                                              |                                                      |
| Lp.                                                             | Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:          | prawa autorskie | prawa do znaków towarowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | licencje     | prawa do wzorów zdobniczych | inne         | Razem                                                                                         | Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo |
| 1                                                               | 2                                                | 3               | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5            | 6                           | 7            | 8                                                                                             | 9                                                    |
| Wartość początkowa                                              |                                                  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                             |              |                                                                                               |                                                      |
| Stan na początek roku (BO)                                      |                                                  | 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                          | sprzedaż                                                                                | 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         | 287 928,00    | 0,00 |
| 3                          | przesunięcia wewnętrzne                                                                 | 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 |
| 5                          | pozostałe                                                                               | 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 |
| 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 |
| 3                          | przesunięcia wewnętrzne                                                                 | 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 |
| 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 |
| 2                          | wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych                                       | 287 928,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 287 928,00    | 0,00 |
| 3                          | wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny | 0,00       | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 162 547,61   | 162 547,61    | 0,00 |

|                              |                         |           |      |              |      |              |               |      |
|------------------------------|-------------------------|-----------|------|--------------|------|--------------|---------------|------|
| 4                            | przesunięcia wewnętrzne | 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 |
| 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 |
| Odpisy aktualizujące wartość |                         |           |      |              |      |              |               |      |
| Stan na początek roku (B0)   |                         | 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 |
| Zmniejszenia, w tym:         |                         | 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 |
| Stan na początek roku        |                         | 7 166,68  | 0,00 | 495 707,81   | 0,00 | 311 325,00   | 814 199,49    | 0,00 |
| Stan na koniec roku          |                         | 2 866,68  | 0,00 | 376 362,07   | 0,00 | 97 980,19    | 477 208,94    | 0,00 |

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

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-19

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                 |                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          |                                                                                                                   | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Nota nr 1,2 do informacji<br>dodatkowej do sprawozdania<br>finansowego na dzień 31 grudnia<br>2022 r. |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON                                     |                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                       |
| 357116163                                                       |                                                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                          | Status: roboczy                                                                                       |
| Lp.                                                             | Wyszczególnienie:                                                                                                 |                                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                        |
|                                                                 | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile<br>jednostka dysponuje takimi informacjami* |                                                                  | 0,00                                                                                                  |
| 1.                                                              | Grunty                                                                                                            |                                                                  | 0,00                                                                                                  |
| 2.                                                              | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             |                                                                  | 0,00                                                                                                  |
| 3.                                                              | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   |                                                                  | 0,00                                                                                                  |
| 4.                                                              | Środki transportu                                                                                                 |                                                                  | 0,00                                                                                                  |
| 5.                                                              | Inne środki trwałe                                                                                                |                                                                  | 0,00                                                                                                  |

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-19

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                                                                    |                                    |                                                                                                     |                                                                                              |                                    |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                             |                                    | 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. |                                    |                                |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków                                                    |                                    |                                                                                                     | Wersja: korekta nr 1                                                                         |                                    |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                        |                                    |                                                                                                     |           |                                    |                                |
| 357116163                                                                                                          |                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                             |                                                                                              | 35879A154DCAB8F7                   |                                |
| 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                           |
|     | <b>Razem:</b>                                                            | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    |

| 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                                                                                                               | <b>Razem długoterminowe aktywa finansow</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    |
| 4                                                                                                               | <b>Razem akcje i udziały</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    |
| 5                                                                                                               | <b>Razem</b>                                | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    |

2023-04-19

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                 |                                                                                                                                                                             |                                          |                                  |                                                                                              |              |                                |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          |                                                                                                                                                                             | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość |                                  | Nota nr 1.4 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |              |                                |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |                                                                                                                                                                             |                                          |                                  |                                                                                              |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                     |                                                                                                                                                                             |                                          |                                  |                                                                                              |              |                                |
| 357116163                                                       |                                                                                                                                                                             | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  |                                  | Status: roboczy                                                                              |              |                                |
| Lp.                                                             | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość (dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary       | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego                                                             |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                 |                                                                                                                                                                             |                                          |                                  | zwiększenia                                                                                  | zmniejszenia |                                |
| 1                                                               | 2                                                                                                                                                                           | 3                                        | 4                                | 5                                                                                            | 6            | 7                              |
|                                                                 |                                                                                                                                                                             |                                          |                                  |                                                                                              | Razem (m²):  |                                |
|                                                                 |                                                                                                                                                                             |                                          |                                  |                                                                                              | Razem (zł):  |                                |

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-19

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                |                                                                                                                                                                        |                                  |                                                                                              |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                | 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. |                                |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                |                                                                                                                                                                        |                                  | 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 użyczenia | 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 użyczenia | 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 użyczenia | 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

Pieczętka i podpis gł, Księgowego

2023-04-19  
data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                 |  |                                                                                                                                                                        |                                                                                              |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          |  | Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego* | Nota nr 1.7 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |  |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |  |                                                                                                                                                                        | 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

2023-04-19

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

|                                                                 |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                           |                                                                                              |                                                                                                                           |                                                                                                              |                                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          |                                                                                                                                                            | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym* | Nota nr 1.8 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                                                           |                                                                                                              |                                |
| Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br>ul. Centralna 53<br>31-586 Kraków |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                           | Wersja: korekta nr 1                                                                         |                                                                                                                           |                                                                                                              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                     |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                           |           |                                                                                                                           |                                                                                                              |                                |
| 357116163                                                       |                                                                                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                   |                                                                                              | 77CC2E15556DDDA7                                                                                                          |                                                                                                              |                                |
| Lp.                                                             | Kategoria                                                                                                                                                  | Stan rezerw na początek roku obrotowego                                                                                                   | Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego                                                |                                                                                                                           |                                                                                                              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                 |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                           | Utworzenie lub zwiększenie rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty                         | Wykorzystane rezerw (czyli w sytuacji gdy przewidywane koszty - na które zostały utworzone rezerwy; faktycznie wystąpiły) | Rozwiązane rezerw (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe tj. wtedy gdy przewidywane koszty nie wystąpią) |                                |
| 1                                                               | 2                                                                                                                                                          | 3                                                                                                                                         | 4                                                                                            | 5                                                                                                                         | 6                                                                                                            | 7                              |
| 1                                                               | rezerwy na zobowiązania z tytułu odszkodowań 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 odszkodowań, które zostaną poniesione w przyszłości w związku z nabyciem i przyjęciem do ewidencji działek pod inwestycje | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                         | 0,00                                                                                                                      | 0,00                                                                                                         | 0,00                           |
| 4                                                               | rezerwy z tytułu ewentualnego zwrotu podatku VAT do Urzędu Marszałkowskiego                                                                                | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                         | 0,00                                                                                                                      | 0,00                                                                                                         | 0,00                           |
| 5                                                               | Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                         | 0,00                                                                                                                      | 0,00                                                                                                         | 0,00                           |
|                                                                 | Razem:                                                                                                                                                     | 21 230 133,70                                                                                                                             | 21 798 457,28                                                                                | 175 069,07                                                                                                                | 1 172 290,50                                                                                                 | 41 681 231,41                  |

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

2023-04-19

data

Pieczętka i podpis Dyrektora



|                                                                                                                        |                                                     |                                                                                                                                                                   |                                                                                              |                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Dróg Miasta Krakowa<br/>ul. Centralna 53<br/>31-586 Kraków</b> |                                                     | 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. |                                                                 |
|                                                                                                                        |                                                     |                                                                                                                                                                   | Wersja: korekta nr 1                                                                         |                                                                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>357116163</b>                                                                    |                                                     |                                                                                                                                                                   | 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                                                            |

Pieczętka i podpis gł. Księgowego