

ZARZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

ul. Sokratesa 15

00-556 Warszawa

Zarząd Miejskich

Inwestycji

Drogowych

ul. Sokratesa 15

01-908 Warszawa

Numer

identyfikacyjny

REGON

141467266

**BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy

ul. Kredytowa 3

00-056 Warszawa

**jednostki budżetowej**

sporządzony na dzień 2019-12-31					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 167 765 131,44</b>	<b>1 281 726 819,80</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>	<b>1 133 817 514,81</b>	<b>1 255 695 911,46</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>34 361,17</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>1 145 490 093,08</b>	<b>1 270 805 784,83</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 167 730 770,27</b>	<b>1 281 726 819,80</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+/-)</b>	<b>-11 672 578,27</b>	<b>-15 109 873,37</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>1 708 960,17</b>	<b>1 786 657,95</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-11 672 578,27</b>	<b>-15 109 873,37</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 485 039,91	1 441 147,15	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	175 056,90	174 053,52	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	34 221,44	142 160,84	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	14 641,92	29 296,44	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>38 321 709,76</b>	<b>29 614 286,55</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>1 166 021 810,10</b>	<b>1 279 940 161,85</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>31 811 474,06</b>	<b>19 553 358,86</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 565 002,18	11 854 947,84
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	51 335,00	48 457,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	236 468,82	248 036,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	404 415,92	428 885,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 342 885,68	4 143 416,47
<b>V. Nieruchomości inwestycyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	3 133 425,11	2 755 024,72
<b>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	414,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 374 093,13</b>	<b>3 583 378,21</b>	8. Fundusze specjalne	77 527,35	74 590,57
<b>I. Zapasy</b>	<b>147 323,60</b>	<b>285 606,07</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 527,35	74 590,57
1. Materiały	147 323,60	285 606,07	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 454 882,93</b>	<b>10 060 927,69</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>55 352,77</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 011 780,05</b>	<b>470 057,00</b>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	55 352,77	0,00

1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		
2. Należności od budżetów	103 191,07	96 345,99		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		
4. Pozostałe należności	908 588,98	373 711,01		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 178 939,79</b>	<b>2 790 497,29</b>		
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 514,68	35 472,57		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		
4. Inne środki pieniężne	3 133 425,11	2 755 024,72		
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		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>36 049,69</b>	<b>37 217,85</b>		
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 172 139 224,57</b>	<b>1 285 310 198,01</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 172 139 224,57 1 285 310 198,01</b>

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maciej Wartosiński

Data

2020-03-25

Kierownik jednostki

Anna Piłkowska

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych ul. Sokratesa 15 01-909 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 141467266		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>2 659,19</b>	<b>148,58</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	2 659,19	148,58
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 412 594,29</b>	<b>11 512 829,60</b>
I. Amortyzacja	145 066,36	154 135,21
II. Zużycie materiałów i energii	475 628,48	440 994,49
III. Usługi obce	1 010 168,29	1 156 708,53
IV. Podatki i opłaty	14 252,92	15 240,92
V. Wynagrodzenia	8 015 779,36	7 991 921,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 695 911,21	1 738 795,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	55 787,67	15 034,00
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>-11 409 935,10</b>	<b>-11 512 681,02</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 263 325,76</b>	<b>2 467 911,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 263 325,76	2 467 911,95
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 677 857,94</b>	<b>5 424 380,80</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	2 677 857,94	5 424 380,80
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-11 824 467,28</b>	<b>-14 469 149,87</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>827 982,37</b>	<b>671 839,95</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	676 093,57	671 839,95
III. Inne	151 888,80	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>676 093,36</b>	<b>1 312 563,45</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	676 093,36	1 312 563,45
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-11 672 578,27</b>	<b>-15 109 873,37</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-11 672 578,27</b>	<b>-15 109 873,37</b>

Główny Księgowy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Karczmarska

Data

2020-03-25

Kierownik jednostki

Marta Karczmarska

dno

ZARZĄD MIEJSKICH INWESTYCJI DROGOWYCH  
ul. Sokratesa 15  
01-909 Warszawa

Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2019-12-31		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 141467266		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>959 735 292,01</b>	<b>1 145 490 093,08</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>450 116 653,96</b>	<b>458 312 999,92</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	240 513 018,16	235 414 744,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	207 248 700,74	221 512 092,07
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	340 000,00	837 912,69
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	2 014 935,06	548 250,25
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>264 361 852,89</b>	<b>332 997 308,17</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	835 703,18	11 672 578,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	590 600,98	2 898 689,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	207 248 700,74	221 512 092,07
2.5. Aktualizacja wyceny 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	55 686 847,99	96 913 948,25
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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 145 490 093,08</b>	<b>1 270 805 784,83</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący</b>	<b>-11 672 578,27</b>	<b>-15 109 873,37</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-11 672 578,27	-15 109 873,37
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+/-III)</b>	<b>1 133 817 514,81</b>	<b>1 255 695 911,46</b>

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

M. K. Piotrowski

2020-03-25

A. K. Piotrowski

M. K. Piotrowski

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2018 r.

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

**Załącznik nr 20**

do Zasad obiegu oraz kontroli  
sprawozdań budżetowych, sprawozdań  
w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie  
m.st. Warszawy i jednostkach  
organizacyjnych m. st. Warszawy

**1. Informacje o <nazwa jednostki>**

1.1 Nazwa jednostki ZARZĄD MIEJSKICH INWESTYCJI DROGOWYCH

1.2 Siedziba jednostki M. ST. WARSZAWA

1.3 Adres jednostki 01-909 WARSZAWA UL.SOKRATESA 15

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wykonuje zadania miasta obejmujące przygotowanie i realizację procesu inwestycyjnego. Pozyskanie gruntów pod budowę dróg, dróg rowerowych, drogowych obiektów inżynierskich oraz innych obiektów infrastruktury drogowej na terenie m. st. Warszawy.

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
2019 rok**

**3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne  
nie zawiera**

**4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów** <Należy przedstawić zasady (politykę) rachunkowości dotyczące wyceny i ustalania wyniku finansowego, które wynikają z przedmiotu, specyfiki i rodzaju prowadzonej przez jednostkę działalności, gdzie przepisy prawa dopuszczają możliwość wyboru przez jednostkę. Opis przyjętych zasad (polityki)

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## <Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2018 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

rachunkowości nie powinien obejmować całej polityki rachunkowości, ani takich postanowień ustawy lub rozporządzeń, które określają obligatoryjne zasady wyceny, tj. takie, co do których jednostka nie ma prawa wyboru.>

#### Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego w Zarządzie Miejskich Inwestycji Drogowych

1. Na dzień nabycia ujmuje się w księgach rachunkowych nabyte zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych według cen nabycia, powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (tj. w cenach ewidencyjnych), nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2. Wartość rozchodu i stanu końcowego zapasów wycenia się przyjmując, że rozchód składników zapasów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które podmiot najwcześniej nabył (wytworzył), tj. według zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów.
4. Ustalona w wyniku przeszacowania księgowa wartość netto środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych nie powinna być wyższa od jej wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.
5. Powstałą na skutek przeszacowania wyceny różnicę wartości netto środków trwałych odnosi się na fundusz jednostki.
6. W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość. Ustalanie odpisu aktualizującego wycenę środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie spowodowaną trwałą utratą przez nie wartości, odbywa się nie rzadziej niż raz w roku, na dzień 31 grudnia. Odpisy odnoszone są w pozostałe koszty operacyjne.
7. Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości, w znaczącej części lub w całości, przewidywanych korzyści ekonomicznych.
8. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) środki trwałe, podlegają inwentaryzacji. Termin uważa się za dotrzymany, jeśli inwentaryzacja została rozpoczęta nie wcześniej niż 3 miesiące przed końcem roku obrotowego, a zakończono ją do 15 dnia następującego roku (tj. dokonano fizycznego przeprowadzenia inwentaryzacji we wskazanym przedziale czasu, bez rozliczenia i ewidencji w księgach rachunkowych). Znajdujące się na terenie strzeżonym środki trwałe inwentaryzuje się raz na 4 lata.
9. Środki trwałe inwentaryzuje się drogą spisu ich ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic. Środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, inwentaryzuje się drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami weryfikacji wartości tych składników.
10. Inwentaryzacji na powyżej opisanych zasadach podlegają również środki trwałe, będące w posiadaniu stron trzecich. W tym przypadku inwentaryzacji dokonuje się drogą uzyskania od

## <Nazwa jednostki>

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2018 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

stron trzech potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych podmiotu stanu tych aktywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic.

11. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. 31 grudnia) wartości niematerialne i prawne, podlegają inwentaryzacji. Termin uważa się za dotrzymany, jeśli inwentaryzacja została rozpoczęta nie wcześniej niż 3 miesiące przed końcem roku obrotowego, a zakończono ją do 15 dnia następującego roku (tj. dokonano fizycznego przeprowadzenia inwentaryzacji we wskazanym przedziale czasu, bez rozliczenia i ewidencji w księgach rachunkowych). Inwentaryzacji dokonuje się drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników.
12. Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
13. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, łącznie z nie podlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług, podatkiem akcyzowym, kosztem obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania wraz z różnicami kursowymi, pomniejszone o przychody z tego tytułu.
14. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) środki trwałe w budowie podlegają inwentaryzacji. Termin uważa się za dotrzymany, jeśli inwentaryzacja została rozpoczęta nie wcześniej niż 3 miesiące przed końcem roku obrotowego, a zakończono ją do 15 dnia następnego roku (tj. dokonano fizycznego przeprowadzenia inwentaryzacji we wskazanym przedziale czasu, bez rozliczenia i ewidencji w księgach rachunkowych). Składniki środków trwałych w budowie inwentaryzuje się drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników.
15. Poniesione koszty zaniechanych środków trwałych w budowie (bez efektu ekonomicznego) odpisuje się w ciężar funduszu jednostki.
16. Środki trwałe stanowiące własność lub współwłasność m.st. Warszawy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są przyjęte do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji. Jeżeli w decyzji lub w załączniku do decyzji np. w karcie inwentarzowej podana jest wartość początkowa wraz z naliczonym umorzeniem dla danego składnika wówczas w ewidencji księgowej składniki te ujmuje się w szyku rozwartym tj. w wartości początkowej i wartości dotychczasowego umorzenia.
17. Środki trwałe stanowiące własność lub współwłasność m.st. Warszawy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu lub innego dokumentu, w którym nie została określona jego wartość bądź została określona na wartość zero zł, przyjmowane są do ewidencji według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątku.
18. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, które podnoszą wartość użytkową tego środka, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo lub suma tych wydatków w ciągu roku obrotowego przekraczają kwotę 10 000,-zł. Podwyższona wartość początkowa staje się nową podstawą ustalania odpisów amortyzacyjnych. Rozpoczęcie amortyzacji od nowej wartości następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został ulepszony. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od nowej wartości, wykorzystując dotychczas stosowaną metodę i stawkę amortyzacyjną, aż do momentu zrównania wartości umorzenia z nową wartością początkową.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## <Nazwa jednostki>

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

19. Wycofanie środka trwałego z użytkowania powinno powodować dokonanie odpisu z tytułu utraty wartości doprowadzającego do „zerowej” wartości bilansowej środka, co zawsze oznacza rozliczenie likwidacji w pierwszej kolejności z funduszem jednostki.
20. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. W przypadku przeprowadzania inwentaryzacji drogą potwierdzenia salda, odsetki za zwłokę nalicza się również na dzień przeprowadzenia inwentaryzacji.
21. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy. Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące wartość należności uwzględniają również te przyczyny ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do sporządzenia bilansu.
22. Odpisy aktualizujące wartość należności, w tym należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej, niezaliczonej do aktywów finansowych) lub do kosztów finansowych (dla należności zakwalifikowanych do aktywów finansowych oraz odsetek naliczonych od należności niezależnie od ich rodzaju) - z poniższymi wyjątkami:
  - 1) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu rozchodów budżetu zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach niekasowych;
  - 2) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.
23. Należności przedawnione, umorzone zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących. Należności przedawnione, umorzone, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.
24. Wartość indywidualnego odpisu aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.
25. W ZMID tworzy się odpis ogólny aktualizujący wartość należności, na podstawie raportu wiekowania należności. Przy tworzeniu odpisu ogólnego nie uwzględnia się już należności objętych odpisem indywidualnym i postępuje się według następujących zasad:
  - 1) Należności przeterminowane do 180 dni włącznie - nie są objęte odpisem;
  - 2) Należności przeterminowane od 181 dni do 365 dni włącznie - objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości tych należności;
  - 3) Należności przeterminowane powyżej 365 dni- objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.
26. Odpis aktualizujący tworzy się w 100 % wartości w stosunku do odsetek naliczonych od należności objętych indywidualnym i ogólnym odpisem aktualizującym.
27. W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub dowiązania odpisu aktualizującego wartość należności

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



## <Nazwa jednostki>

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2018 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

dla każdej należności. W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.

28. Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat, powstałe przychody i koszty wynikające z powyższych księgowania nie podlegają kompensacie tj.:
- 1) przyrost wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych;
  - 2) brak zmiany wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta skutkuje brakiem wpływu na rachunek zysków i strat;
  - 3) zmniejszenie wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.
29. W przypadku ogólnego odpisu aktualizującego wartość należności, w księgach rachunkowych ewidencjonuje się różnicę pomiędzy stanami za rok poprzedni a bieżący tj.:
- 1) zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość należności w porównaniu do odpisów aktualizujących za poprzedni rok obrotowy księguje się na koncie przychodów operacyjnych lub finansowych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.
  - 2) zwiększenie odpisów aktualizujących wartość należności w porównaniu do odpisów aktualizujących za poprzedni rok obrotowy księguje się na koncie kosztów operacyjnych lub finansowych.
30. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) należności podlegają obowiązkowo inwentaryzacji. Inwentaryzacji dokonuje się drogą uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych podmiotu stanu należności oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic. Należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, należności z tytułów publicznoprawnych oraz należności sporne i wątpliwe, a także w przypadku nieuzyskania od kontrahenta uprzednio wysłanego przez podmiot potwierdzenia, inwentaryzuje się drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników.
31. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) zobowiązania podlegają inwentaryzacji. Zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, sumy obce oraz pozostałe zobowiązania inwentaryzuje się drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników. W przypadku zobowiązań wobec dostawców, inwentaryzacja może nastąpić w drodze uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych podmiotu stanu zobowiązań (tj. w drodze otrzymanego od wierzyciela wezwania do potwierdzenia stanu rozrachunków) oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic.
32. Zobowiązanie warunkowe jest możliwym obowiązkiem, który powstaje na skutek zdarzeń przeszłych, których istnienie zostanie potwierdzone dopiero w momencie wystąpienia lub niewystąpienia jednego lub większej ilości niepewnych przyszłych zdarzeń, które nie w pełni podlegają kontroli podmiotu. Zobowiązania warunkowe ujmuje się w księgach rachunkowych,

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## <Nazwa jednostki>

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

jeśli powstaje obowiązek wypełnienia świadczeń, wynikający ze zdarzeń przeszłych, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania, jak długo mają charakter warunkowych, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat, ujmowane są natomiast w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Zobowiązania warunkowe ujmowane są w szczególności z następujących tytułów:

- 1) Udzielonych umów wsparcia;
  - 2) Wystawionych weksli;
  - 3) Udzielonych poręczeń i gwarancji;
  - 4) Zabezpieczonych wierzytelności w formie hipotek i zastawów;
  - 5) Toczących się postępowań sądowych, w których podmiot występuje jako pozwany, z podziałem na tytuły.
33. Zobowiązania warunkowe wykazuje się w ewidencji pozabilansowej według wartości wskazanej w dokumencie źródłowym, np. w pozwie sądowym lub według wartości oszacowanej przez prawnika. Przynajmniej raz na rok, na dzień 31 grudnia, podmioty dokonują oceny (weryfikacji) zaewidencjonowanych pozabilansowo zobowiązań warunkowych w celu ich urealnienia, z uwagi na ewentualne zmiany okoliczności towarzyszących podejmowaniu decyzji o ujawnieniu (ujęciu w księgach) zobowiązania warunkowego, w celu ustalenia, czy wypływ środków stał się prawdopodobny. Jeśli stanie się prawdopodobne, że wypływ środków będzie konieczny w związku z pozycją potraktowaną jako zobowiązanie warunkowe, to tworzy się rezerwę, wykazując ją w księgach i sprawozdaniu finansowym tego okresu, w którym nastąpiła zmiana prawdopodobieństwa. Poza oceną prawdopodobieństwa, podmiot weryfikuje także wartość zobowiązania warunkowego i dokonuje aktualizacji jego wartości w przypadku stwierdzenia takiej konieczności.
34. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne podlegają inwentaryzacji. Aktywa pieniężne (w tym środki pieniężne), z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych, inwentaryzuje się drogą spisu ich ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic. Aktywa pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych inwentaryzuje się drogą otrzymania od banków potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych jednostki stanu tych aktywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic (w tym obciążenia osoby materialnie odpowiedzialnej, na podstawie decyzji Dyrektora ZMID, podjętej w oparciu o protokół opracowany przez przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej).
35. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:
- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
  - 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.
36. Na koniec roku wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

## <Nazwa jednostki>

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2018 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

37. Faktury wyrażone w walutach obcych potwierdzające dokonanie przedpłaty na poczet rezerwacji np. hotelu, opłaty konferencyjnej ujmowane są w kosztach po kursie z dnia dokonania przedpłaty.
38. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.
39. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.
40. Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów), pod warunkiem, że są niewątpliwe.
41. Nadwyżki / niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazany w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji - zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną, zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzją dyrektora ZMID.
42. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
43. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
44. Fundusze własne i specjalne, rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
45. Wycena pochodnych kategorii do dochodów i wydatków, jakimi są przychody i koszty, nie obejmuje należnego i naliczonego podlegającego zwrotowi podatku VAT, a co za tym idzie należy stwierdzić, że dochody nie obejmują należnego podatku VAT. Prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego przysługuje w zakresie, w jakim towary i usługi są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych. W zakresie ewidencji podatku VAT naliczonego stosuje się konto: „220 - Rozrachunki z tytułu podatku VAT naliczonego”. W zakresie ewidencji podatku VAT należnego stosuje się konto: „224 - Rozrachunki z tytułu podatku VAT należnego”. Na moment sporządzania częściowej deklaracji podatkowej VAT-7 za dany miesiąc, w terminie określonym w ustawie o podatku od towarów i usług VAT z uwzględnieniem zapisów Zarządzenia Prezydenta m.st. Warszawy w sprawie centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług m.st. Warszawy, saldo konta „220” i konta „224” zostaje przeksięgowane na konto „280 - Rozrachunki dot. rozliczeń z tytułu podatku VAT” w celu ustalenia zobowiązania z tytułu podatku VAT do zapłaty do Urzędu Skarbowego, bądź ustalenia kwoty zwrotu z tytułu podatku VAT do jednostki.”
46. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.
47. Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2018 r.

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

- 1) na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy”:
  - a) sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,
  - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”,
  - c) sumy poniesionych kosztów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7,
- 2) na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:
  - a) sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7,
  - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”.

48. Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) fundusz jednostki podlega inwentaryzacji drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników (tj. m.in. sprawdzenia, czy nie dokonano pomyłki w wartości zdarzenia wpływającego na fundusz podczas księgowania w systemie księgowym w porównaniu z dokumentami źródłowymi).

49. Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Każdorazowo należy oszacować prawdopodobną kwotę zobowiązania głównego, jak również każdorazowo należy oszacować kwotę odsetek od momentu, od którego powstaje roszczenie o odsetki.

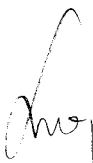
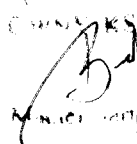
**5. Inne informacje**

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2019 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

brak

DYREKTOR  
Andrzej Puchowski

25.03.2019r.

  
CZŁONKOWIEKSIEŁDZIWY  
  
Mieczysław Puchowski

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.a. Rzeczowe majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia (BO)	0,00	0,00	1 755 708,85	1 012 914,90	557 128,88	1 409 383,66	1 166 021 810,10	1 170 756 946,39
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	55 391,82	122 100,00	50 170,43	210 832 300,00	211 059 962,25
Nabycie	0,00	0,00	0,00	55 391,82	122 100,00	50 170,43	210 284 049,75	210 511 712,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 250,25	548 250,25
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 693,09	96 913 948,25	96 932 641,34
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 693,09	0,00	18 693,09
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 913 948,25	96 913 948,25
Saldo zamknięcia (BZ)	0,00	0,00	1 755 708,85	1 068 306,72	679 228,88	1 440 861,00	1 279 940 161,85	1 284 884 267,30
<b>Umorzenie + Amortyzacja</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	270 668,94	837 858,00	522 907,44	1 394 741,74	0,00	3 026 176,12
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	43 892,76	56 395,20	14 160,60	35 515,91	0,00	149 964,47
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	43 892,76	56 395,20	14 160,60	35 515,91	0,00	149 964,47
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 693,09	0,00	18 693,09
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 693,09	0,00	18 693,09
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	314 561,70	894 253,20	537 068,04	1 411 564,56	0,00	3 157 447,50
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 485 039,91	175 056,90	34 221,44	14 641,92	1 166 021 810,10	1 167 730 770,27
Salgo zamknięcia	0,00	0,00	1 441 147,15	174 053,52	142 160,84	29 296,44	1 279 940 161,85	1 281 726 819,80

CELNIK  
 25.03.2020

25.03.2020

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego**

<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>	
<b>Wartość początkowa</b>	
<b>Saldo otwarcia (BO)</b>	<b>428 855,85</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>5 810,52</b>
Nabycie	5 810,52
Inne	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
<b>Saldo zamknięcia (BZ)</b>	<b>434 666,37</b>
<b>Umorzenie</b>	
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>394 494,68</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>40 171,69</b>
Amortyzacja okresu	4 170,74
Inne	36 000,95
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>434 666,37</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>	
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>34 361,17</b>
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

25.03.2020

*[Handwritten signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)**

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
<b>Wartość początkowa</b>				
Wartość początkowa na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
Odpisy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Miejski Zarząd Drogowy  
25.03.2020

25.03.2020

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe	0,00	0,00	
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

WYKONANIE  
B  
25.03.2020

25.03.2020

Amz



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów**

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
<b>Stan na początek roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*[Handwritten signature]*

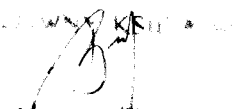
29.03.2020.

*[Handwritten signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

  
Mieczysław Ptasinski

25 03. 2020



&lt;

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.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**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu ( <b>ewidencja pozabilansowa</b> )	5 090,97	5 090,97
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	5 090,97	5 090,97
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

*[Handwritten signature]*  
Marszałek Zarządu

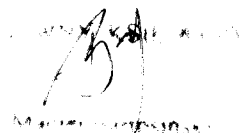
15.03.2020

*[Handwritten signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów**

□

A handwritten signature in black ink is written over a faint, circular official stamp. The signature is somewhat stylized and difficult to read. The stamp is also faint and partially obscured by the signature.

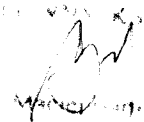
25.03.2020.

A handwritten signature in black ink, consisting of a few loops and a long tail, located in the bottom left corner of the page.

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	15 451 459,42	670 465,46	0,00	130,97	16 121 793,91
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>15 451 459,42</b>	<b>670 465,46</b>	<b>0,00</b>	<b>130,97</b>	<b>16 121 793,91</b>

  
 25.03.2020.

*Handwritten mark*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego**

	Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Inne rezerwy:	6 454 882,93	5 860 174,67	2 254 129,91	0,00	10 060 927,69
	<b>Razem</b>	<b>6 454 882,93</b>	<b>5 860 174,67</b>	<b>2 254 129,91</b>	<b>0,00</b>	<b>10 060 927,69</b>

  
 Miejski Zarząd Inwestycji Drogowych

25.03.2020

Amg

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
<b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
<b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 Miejski Zarząd Inwestycji Drogowych

25.03.2020r

*dm*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny**

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

*[Handwritten signature]*  
25.03.2020

*[Handwritten signature]*



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Wyszczególnienie	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

  
 25.03.2020 r.


25.03.2020 r.

*duz*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



25.03.2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych**

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1</b> na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
<b>2</b> za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
<b>3</b> za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
<b>4</b> na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
<b>5</b> na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
<b>6</b> za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
<b>7</b> za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
<b>8</b> na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
<b>9</b> Inne sprawy sporne, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
o zasiedzenie	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe**	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
* zgodnie z ewidencją pozabilansową		
<b>pozostałe**</b> - tytuł i kwotę wyszczególnić w przypadku, gdy roszczenie z tytułu spraw spornych jest wyższe od 50 tys.		
<b>Tytuł</b>	<b>Kwota</b>	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	



25.03.2020

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>36 049,69</b>	<b>37 217,85</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	36 049,69	37 217,85
<b>Ogółem</b>	<b>36 049,69</b>	<b>37 217,85</b>




25.03.2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne**

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe *	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	<b>55 352,77</b>	<b>0,00</b>
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe *	55 352,77	0,00
<b>Razem</b>	<b>55 352,77</b>	<b>0,00</b>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pozostałe		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne - pozostałe		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

  
 25.03.2020

*Am*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Rodzaj należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
25 03 2020

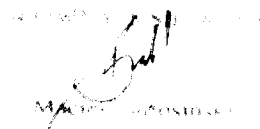
25 03 2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
1	Świadczenia pracownicze	431 373,50	91 563,34



25.03.2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot użytkowanego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

25.03 2020

*[Handwritten signature]*




Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto**

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	0,00	0,00
<b>Należności od budżetów</b>	103 191,07	96 345,99
<b>Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00
<b>Pozostałe należności, w tym:</b>	<b>908 588,98</b>	<b>373 711,01</b>
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)	0,00	0,00
wartość brutto	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	32 426,67	39 118,00
dochody budżetowe	876 162,31	334 593,01
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
<b>Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>1 011 780,05</b>	<b>470 057,00</b>

\* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

  
 WZŁOŻYŁ: [illegible]

25.03.2020

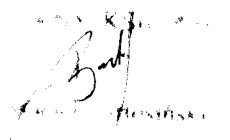


Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

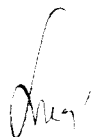
**II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:

<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
0,00	0,00



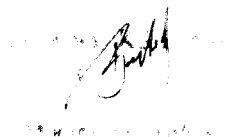
25.03 2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie  
(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)**

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00



25.03.2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody</b>	0,00	0,00
<b>o nadzwyczajnej wartości</b>	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>które wystąpiły incydentalnie</b>	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
<b>Koszty</b>	0,00	0,00
<b>o nadzwyczajnej wartości</b>	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
<b>które wystąpiły incydentalnie</b>	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00

*[Signature]*  
 Wiceprezydent Miasta

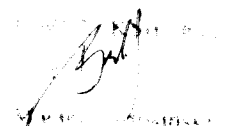
25.03 2020

*[Signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0



25.03.2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.a. Struktura przychodów**

Poz. w RZIS-A	Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku obrotowego
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	sprzedaż usług	0,00	0,00
	dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
	przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
	inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>2 659,19</b>	<b>148,58</b>
1.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
	podatek od nieruchomości	0,00	0,00
	podatek od środków transportu	0,00	0,00
	podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
	podatek rolny, leśny	0,00	0,00
	opłata targowa	0,00	0,00
	opłata skarbową	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
3.	Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
	przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
	przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
4.	Pozostałe przychody, w tym:	2 659,19	148,58
	przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
	przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
	przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
	przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
	przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
	przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
	przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0,00	0,00
	przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
	przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
	opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
	inne ( z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	2 659,19	148,58
<b>A.</b>	<b>Razem</b>	<b>2 659,19</b>	<b>148,58</b>

25.03.2020 *[Signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych**

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1	Zakup usług remontowych - § 427	247 039,74	97 396,43
2	Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
3	Zakup usług pozostałych § 430	658 300,01	1 001 543,91
4	Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
5	Zakup usług remontow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
6	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	21 926,54	21 128,19
7	Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
8	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	82 902,00	34 440,00
9	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
10	Inne	0,00	2 200,00
<b>Razem</b>		<b>1 010 168,29</b>	<b>1 156 708,53</b>

*[Handwritten signature]*  
25.03.2020

25.03.2020

*[Handwritten mark]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne**

Poz.D-RZIS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
	sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
	opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>2 263 325,76</b>	<b>2 467 911,95</b>
	opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	kary umowne, odszkodowania	406 274,21	2 051 664,70
	odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
	darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
	rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
	rozwiązanie rezerw na zobowiązania	1 217 229,21	0,00
	rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne	0,00	0,00
	inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. In. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	639 822,34	416 247,25
<b>Razem</b>		<b>2 263 325,76</b>	<b>2 467 911,95</b>



25.03.2020



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne**

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>2 677 857,94</b>	<b>5 424 380,80</b>
	<b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
	umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
	<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>2 677 857,94</b>	<b>5 424 380,80</b>
	z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)	0,00	0,00
	utworzonych rezerw na zobowiązania	0,00	5 218 076,68
	zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	1 994 615,55	202 798,40
	nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
	inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	683 242,39	3 505,72
	<b>Razem</b>	<b>2 677 857,94</b>	<b>5 424 380,80</b>

15.03.2020

*Amr*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.e. Przychody finansowe**

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
dywidendy	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
<b>II Odsetki, w tym:</b>	<b>676 093,57</b>	<b>671 839,95</b>
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i załębności w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	676 093,57	671 839,95
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	0,00	0,00
<b>III Inne, w tym:</b>	<b>151 888,80</b>	<b>0,00</b>
dotatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
pozostałe przychody finansowe *	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	151 888,80	0,00
<b>Razem</b>	<b>827 982,37</b>	<b>671 839,95</b>
Pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00



95.03.2019.



Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**2.5.f. Koszty finansowe**

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
<b>III Inne, w tym:</b>	<b>676 093,36</b>	<b>1 312 563,45</b>
korekty podatków	0,00	0,00
korekty błędnych naliczeń odpłatności	0,00	0,00
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	676 093,36	670 465,46
utworzenie rezerwy na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	642 097,99
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe *	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>676 093,36</b>	<b>1 312 563,45</b>
Pozostałe		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

*[Signature]*  
 25.03.2020

25.03.2020

*[Signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi**

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Nie dotyczy				
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Signature]*

25.03.2020

*[Signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	77	78

*[Faint stamp and handwritten initials]*

25.03.2020

*[Handwritten signature]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w  
sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

**Brak danych**

*[Faint signature]*

25.03.2020

*[Handwritten mark]*

Zarząd Miejskich Inwestycji Drogowych  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Brak danych

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika  
Jednostki

..... 2020.03.25 .....

*[Handwritten signature]*