

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Mławie

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Bukowska

Aldona Maria Bukowska
(główny księgowy)

2026.01.28
rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Mławie

Leszek Ślubowski

inż. Leszek Ślubowski

Leszek Ślubowski
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W MŁAWIE
1.2	siedzibę jednostki
	Mława
1.3	adres jednostki
	ul. Roweckiego "Grota" 10, 06-500 Mława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	4211Z 4523A
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2025 - 31-12-2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie finansowe jednostki nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z u o r., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRIF z dnia 13.09.2017r. Środki trwale wyceniane wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Wartości niematerialne i prawne wyceniane wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Udziały i akcje wycenione zostały - nie dotyczy. Należności wycenione w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki od należności 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. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenione - nie dotyczy. Inwestycje krótkoterminowe wycenione wg ceny wartości rynkowej albo ceny nabycia.
5.	inne informacje
	Oświadczamy, że 1. Sprawozdanie Powiatowego Zarządu Dróg w Mławie za rok 2025 na które składają się bilans tj. aktywa i pasywa, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian w funduszu jednostki, informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. 2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. 3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych. 4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz zasad stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	przedstawia tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	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
	nie dotyczy

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)
	przedstawia tabela nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	przedstawia tabela nr 7
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	11.828,17zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	5.715.021,98zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Kwota wzajemnych rozliczeń ze Starostwem Powiatowym: 133.221,18zł w tym: 32.210,60zł - opłata za zarząd nieruchomością, opłata za wydanie wtórnika tablicy rej: 52,50zł, wartość przekazanego śr.trwałego / infrastruktura elektryczna Rondo ul. Sienkiewicza/: 38.879,08zł, wartość przekazanego pozostałego środka trwałego / laptop /: 3.600zł i wartość przekazanej licencji: 399zł. Wartość gruntów otrzymanych z zasobu nieruchomości Powiatu Mławskiego / decyzje Wojewody Mazowieckiego /: 48.240zł, wartość otrzymanych kosztów wytworzenia środka trwałego Przebudowa dr. Żurominek Stupsk Etap II / studium wykonalności dla zadania / : 9.840zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zarządu Dróg
w Mławie

Aldona Bukowska
Aldona Bukowska
(główny księgowy)

2026-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zarządu Dróg
w Mławie

Leszek Ślubowski
inż. Leszek Ślubowski
Leszek Ślubowski

(kierownik jednostki)

Aldona
Maria
Bukows
ka

Elektronicznie
podpisany przez
Aldona Maria
Bukowska
Data: 2026.02.26
12:00:17 +01'00'

Leszek
Ślubo
wski

Elektronicznie
podpisany przez
Leszek Ślubowski
Data: 2026.02.26
11:32:38 +01'00'