

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego Szwajcarska 5 61-285 Poznań</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 634283139</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat: Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu</p>
--	--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego
1.2	Siedziba jednostki	Poznań
1.3	Adres jednostki	Szwajcarska 5 61-285 Poznań
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Rachunkowość prowadzona jest zgodnie z jednolitymi zasadami ustalonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r., a także zgodnie z innymi przepisami prawa. Wprowadzone zasady rachunkowości pozwalają na przedstawienie sytuacji majątkowej i wyniku finansowego poprzez realizację nadrzędnych zasad rachunkowości, tj. zasady: memoriału, współmierności, kontynuacji działania, ciągłości, ostrożnej wyceny, istotności, rzetelnego obrazu finansowego, zakazu kompensat.</p>

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmują się w ewidencji w wartości początkowej. Planowe odpisy umorzeniowe i odpisy amortyzacyjne naliczane są jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się, zgodnie z przepisami podatkowymi, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość wprowadzono do ewidencji, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.</p>
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	<p>Pozostałe środki trwałe po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p>

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Rzeczywista ocena zakupu składnika aktywów obejmuje kwotę należną sprzedającemu powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów od używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też i załadunku obniżone o rabaty, opusty.</p>
8	wyceniane wg wartości nominalnej	<p>Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj	Zwiększenia

	wieczyste innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 180 101,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	55 245,15	0,00	0,00	55 245,15		1 006 094,47
1.4	Środki transportu	0,00	381 921,60	0,00	0,00	381 921,60		7 536 433,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	33 497,47	0,00	0,00	33 497,47		53 972,56

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------	------

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 097,58	66 097,58
1	Środki trwałe	6 107 010,93	0,00	780 541,48	1 609 916,44	491 213,82	8 006 255,03	11 114 469,43	11 899 357,61
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 011,00	3 129 011,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 219 730,21	0,00	204 502,53	0,00	0,00	2 424 232,74	5 960 370,90	5 755 868,37
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	731 192,86	0,00	63 351,80	0,00	75 794,75	718 749,91	330 146,76	287 344,56
1.4	Środki transportu	3 068 617,83	0,00	512 687,15	1 609 916,44	381 921,60	4 809 299,82	1 694 940,77	2 727 133,68
1.5	Inne środki trwałe	87 470,03	0,00	0,00	0,00	33 497,47	53 972,56	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 755 868,37	8 116 456,00	wg polisy ubezpieczeniowej - budynek + parking
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	2 727 133,68	1 982 701,00	wg polis ubezpieczeniowych
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	w 2023 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów trwałych
2	finansowe	0,00	w 2023 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów finansowych

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	WITD w Poznaniu nie jest w posiadaniu gruntów użytkowanych wieczysto

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	WITD w Poznaniu nie używa gruntów na podstawie umów najmu, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu leasingu
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	WITD w Poznaniu nie używa budynków, lokali na podstawie umów najmu, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu leasingu
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	WITD w Poznaniu nie używa urządzeń technicznych i maszyn na podstawie umów najmu, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu leasingu
4	Środki transportu	4 158 475,02	WITD w Poznaniu używa na podstawie umowy użyczenia: samochód MAN - 5 szt., jednostka MJD
5	Inne środki trwałe	433 978,51	WITD w Poznaniu używa na podstawie umowy użyczenia: Akumulator żelowy - 3 szt., Laptop Asus - 5 szt., Przetwornica prądu - 1 szt., Radiotelefon - 1 szt., Router - 6 szt., Skaner QR - 11 szt., Tablet do wag - 2 szt., TachoDrive 4 Pro C - 2 szt., Terminal płatniczy - 15 szt., Urządzenie wielofunkcyjne - 7 szt., Waga drogowa - 11 szt., Zestaw Diag. UTP-10 Lite - 6 szt., Zestaw do kontroli pojazdów i tachografów - 5 szt.

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów	Wartość posiadanych	Dodatkowe informacje
-----	---------------------	-----------------------------	---------------------	----------------------

		wartościowych	papierów wartościowych
1	Akcje i udziały	0,00	0,00
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
3	Inne	0,00	0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w 2023 roku nie zostały utworzone rezerwy na postępowania sądowe
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w 2023 roku nie zostały utworzone inne rezerwy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań długoterminowych
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań długoterminowych
c	powyżej 5 lat	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań długoterminowych
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	na dzień 31.12.2023 r. brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	na dzień 31.12.2023 r. brak nieuznanych roszczeń wierzycieli	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	w 2023 roku nie zostały gwarancje ani poręczenia	0,00
3	Inne	na 31.12.2023 r. w bilansie nie ma zobowiązań warunkowych	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe		0,00

przychodów - inne		
-------------------	--	--

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

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	w 2023 r. nie otrzymano gwarancji ani poręczeń

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	w 2023 r. nie wypłacono odpraw emerytalnych ani rentowych
2	Nagrody jubileuszowe	120 990,87	w 2023 r. wypłacono 10 nagród jubileuszowych
3	Inne	263 485,08	umundurowanie dla inspektorów transportu drogowego, równoważnik pieniężny w zamian za umundurowanie; ekwiwalent za odzież roboczą; ryczałt za czyszczenie mundurów; posiłki regeneracyjne dla inspektorów oraz napoje; refundacja zakupu okularów
4	Kwota razem	384 475,95	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

2
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	w 2023 roku nie odnotowano przychodów o nadzwyczajnej wysokości	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	w 2023 roku nie odnotowano przychodów incydentalnych	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	w 2023 roku nie odnotowano kosztów o nadzwyczajnej wartości	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	w 2023 roku nie odnotowano kosztów incydentalnych	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie dotyczy	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Od 2022 r. WITD w Poznaniu zrealizuje zadania wynikające z wdrażanego tzw. Pakietu Mobilności nałożone na Wojewódzkie Inspektoraty Transportu Drogowego w drodze ustawy z dnia 28stycznia 2022 r. o zmianie ustawy o transporcie drogowym, ustawy o czasie pracy kierowców oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2022,poz. 209), w szczególności dotyczące kontroli urzędzeń rejestrujących czas pracy, weryfikacji czasu pracy kierowców, a także kontroli dokumentacji wymaganej podczas wykonywania międzynarodowego transportu drogowego; środki pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83,poz. 44) przyznane na realizację zdania, pozwoliły m.in na zatrudnienie nowych inspektorów oraz zakup nowych samochodów inspekcyjnych

Główny Księgowy

Anna Gimzicka

27-03-2024 13:53:03

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Tomasz Kielar

27-03-2024 14:13:14