

| | | | | |
|--|---|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego Szwajcarska 5 61-254 Poznań | | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r. | Adresat: | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 634283139 | | | Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu Wydział Finansów i Budżetu 12.04.2019 | |
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | | | | |
| Lp. | Etykieta | L. dz. Wartość | | |
| 1 | | zał. | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego | | |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Poznań | | |
| 1.3 | Adres jednostki | Szwajcarska 5 61-254 Poznań | | |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | nadzór nad bezpieczeństwem ruchu i transportu drogowego | | |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2018 | | |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie | | |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r., poz. 395; ze zm.), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1911) prowadzone księgi rachunkowe służą do rejestracji zdarzeń gospodarczych, które wystąpiły w danym okresie sprawozdawczym. 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. | | |

| | | |
|------------|--|--|
| 4.1 | | |
| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, są umarzane w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. |
| 2 | metoda liniowa | środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. |

| | | |
|------------|--------------------------|---|
| 4.2 | | |
| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie ; 2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| 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 | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 74 943,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-------|---|---------------|------|------------|------|-----------|------------|
| 1 | Środki trwałe | 16 360 701,19 | 0,00 | 665 881,00 | 0,00 | 37 888,51 | 703 769,51 |
| 1.1 | Grunty | 3 129 011,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8 180 101,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 877 784,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 888,51 | 37 888,51 |
| 1.4 | Środki transportu | 3 996 066,53 | 0,00 | 665 881,00 | 0,00 | 0,00 | 665 881,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 177 738,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 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 (B) | | | | | | | |
|--|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|-----------|---------------------------------|---|
| Rodzaj | | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
| | | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) | (13) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 943,43 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 166 683,73 | 0,00 | 27 864,01 | 194 547,74 | 16 869 922,96 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 180 101,11 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 915 672,70 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 166 683,73 | 0,00 | 0,00 | 166 683,73 | 4 495 263,80 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------------|------|------|------|-----------|-----------|------------|
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 864,01 | 27 864,01 | 149 874,35 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 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 | 71 868,43 | 0,00 | 3 075,00 | 0,00 | 0,00 | 74 943,43 | 3 075,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 4 573 157,74 | 0,00 | 506 191,22 | 0,00 | 194 547,74 | 4 884 801,22 | 11 787 543,45 | 11 985 121,74 |
| 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 | 1 192 058,04 | 0,00 | 209 662,05 | 0,00 | 0,00 | 1 401 720,09 | 6 988 043,07 | 6 778 381,02 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 651 679,82 | 0,00 | 27 735,03 | 0,00 | 0,00 | 679 414,85 | 226 104,37 | 236 257,85 |
| 1.4 | Środki transportu | 2 551 681,52 | 0,00 | 268 794,14 | 0,00 | 166 683,73 | 2 653 791,93 | 1 444 385,01 | 1 841 471,87 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 177 738,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 864,01 | 149 874,35 | 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 | 6 778 381,02 | 6 759 177,00 | wg danych z polisy ubezpieczeniowej |
| 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 | 1 841 471,87 | 1 487 560,00 | wg danych z polisy 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. | | | |
|------|-----------------------|--|----------------------|
| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
| 1 | niefinansowe | 0,00 | |
| 2 | finansowe | 0,00 | |

| 1.4. | | | |
|------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | |

| 1.5. | | | |
|------|---|---|----------------------|
| 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 | |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | |

| 1.6. | | | | |
|------|----------------------------|---|--|----------------------|
| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
| 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 | 1 161 934,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 161 934,95 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 1 161 934,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 161 934,95 |

| 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 | |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | |
| | 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) | | | | | | |
|--|--|--------------|----------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| Lp. | Rodzaj Forma zabezpieczenia | Kwota | | W tym na aktywach | | Informacje Dodatkowe informacje |
| | | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych | |
| 1 | Kaucja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | | 0,00 |
| 3 | Inne | | 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 | | | |
|----------|---|----------------------|-------|
| 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 | | | 0,00 |

| | | | |
|------|---|--|------|
| | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | | |
| 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 przychodów - inne | | 0,00 |

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 | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|------------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 33 771,31 | |
| 3 | Inne | 133 396,11 | umundurowanie dla inspektorów, ryczałt za pranie umundurowania, refundacja zakupu okularów dla pracowników, zakup wody dla pracowników |
| 4 | Kwota razem | 167 167,42 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje | - |

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 | 243 022,66 |
| 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 | | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | | 0,00 |
| 3 | | | 0,00 |

| | |
|--|--|
| Koszty - które wystąpiły incydentalnie | |
|--|--|

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 | - | 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 | |

Główny Księgowy

Anna Gimzicka
Anna Gimzicka

WIELKOPOLSKI WOJEWÓDZKI
INSPEKTOR TRANSPORTU DROGOWEGO

Aleksander Żołędziowski
Aleksander Żołędziowski

Zastępca Wielkopolskiego Wojewódzkiego
Inspektora Transportu Drogowego

Tomasz Kielar
Tomasz Kielar

