



# I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

## 1.1. Nazwę jednostki:

*Zarząd Dróg Miejskich*

## 1.2. Siedzibę jednostki:

*Kalisz*

## 1.3. Adres jednostki:

*ul. Złota 43, 62-800 Kalisz*

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

### 1.4.1. Podstawowy kod PKD jednostki:

Inny kod: 7112Z - Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne

### 1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

*Celem i przedmiotem działania Zarządu Dróg Miejskich w Kaliszu jest wykonywanie na terenie Miasta Kalisza obowiązków zarządcy drogi, w tym zadań z zakresu planowania, remontu, utrzymania i ochrony dróg, określonych przepisami art. 20 ustawy o drogach publicznych.*

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

*Rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.*

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

*Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.*



#### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

**4.1.** Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

**4.2.** W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu.

**4.3.** Wytworzenie we własnym zakresie aktywów - nie dotyczy.

**4.4.** Ujawnienie aktywów w trakcie inwentaryzacji - nie dotyczy.

**4.5.** Spadek lub darowizna aktywów - nie dotyczy.

**4.6.** Pozostałe przypadki - nie dotyczy.

**4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RMRiF\_RPK.

**4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF\_RPK.

**4.9.** Jednostka nie posiada książek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek i innych zbiorów bibliotecznych.

**4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

**4.11.** Jednostka nie dokonuje wyceny aktywów finansowych.

**4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.

**4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.



**4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:**

*Wyceny gruntów nabywanych w drodze decyzji zezwalających na realizację inwestycji drogowych jednostka dokonuje według wartości szacunkowej z uwzględnieniem zarządzenia Prezydenta Miasta Kalisza w sprawie wykazu średnich wartości rynkowych nieruchomości gruntowych zajętych pod drogi na terenie Miasta Kalisza.*

**5. Inne informacje:**



## 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego	
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.	Wartości niematerialne i prawne	324 050,03	0,00	20 086,68	0,00	0,00	20 086,68	0,00	0,00	0,00	6 388,05	6 388,05	337 748,66	
2.	Środki trwałe	603 004 420,30	0,00	60 088 138,30	22 360,85	0,00	60 110 499,15	0,00	785 840,36	1 046 948,09	58 411,14	1 891 199,59	661 223 719,86	
Grupa 0	Grunty	90 545 968,23	0,00	2 563 070,00	22 360,85	0,00	2 585 430,85	0,00	0,00	7 171,14	21 231,23	28 402,37	93 102 996,71	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu	1 417 079,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 079,20	
	spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego													
Grupa 2	Obiekty inżynierii ładowej i wodnej	509 053 959,00	0,00	57 272 483,67	0,00	0,00	57 272 483,67	0,00	785 840,36	1 039 776,95	0,00	1 825 617,31	564 500 825,36	



Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	55 098,08	0,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 398,08
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	528 808,39	0,00	21 852,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 238,49	525 421,95
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	234 508,69	0,00	1 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 028,69
Grupa 6	Urządzenia techniczne	402 334,53	0,00	192 293,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105,76	593 521,92
Grupa 7	Środki transportu	424 560,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424 560,80
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	342 103,38	0,00	22 619,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 835,66	353 887,15
Grupa 9	Inwentarz żywy	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
	OGÓŁEM:	603 328 470,33	0,00	60 108 224,98	22 360,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 587,64	661 561 468,52

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przenieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przenieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14



Informacja dodatkowa  
Zarząd Dróg Miejskich

1.	Wartości niematerialne i prawne	324 050,03	0,00	20 086,68	0,00	0,00	20 086,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 388,05	6 388,05	337 748,66
2.	Środki trwałe	229 062 703,74	22 597 572,57	47 114,48	0,00	0,00	22 644 687,05	0,00	48 575,04	4 492,30	37 179,91	90 247,25	251 617 143,54			
Grupa 0	Grunty	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
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	447 392,96	35 426,98	0,00	0,00	0,00	35 426,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 819,94	0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	226 904 580,40	22 520 196,86	0,00	0,00	0,00	22 520 196,86	0,00	48 575,04	4 492,30	0,00	53 067,34	249 371 709,92	0,00	0,00	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	46 509,39	2 300,06	0,00	0,00	0,00	2 300,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 809,45	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	528 808,39	0,00	21 852,05	0,00	0,00	21 852,05	0,00	0,00	0,00	25 238,49	25 238,49	525 421,95	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	234 508,69	0,00	1 520,00	0,00	0,00	1 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 028,69	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	220 898,07	19 143,61	1 123,00	0,00	0,00	20 266,61	0,00	0,00	0,00	1 105,76	1 105,76	240 058,92	1 105,76	0,00	
Grupa 7	Środki transportu	337 902,46	20 505,06	0,00	0,00	0,00	20 505,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 407,52	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	342 103,38	0,00	22 619,43	0,00	0,00	22 619,43	0,00	0,00	0,00	10 835,66	10 835,66	353 887,15	10 835,66	0,00	

*[Signature]*

*[Signature]*



Informacja dodatkowa  
Zarząd Dróg Miejskich

Grupa 9	Inwentarz żywy	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
	OGÓŁEM:	229 386 753,77	22 597 572,57	67 201,16	0,00	0,00	22 664 773,73	0,00	48 575,04	4 492,30	43 567,96	96 635,30	251 954 892,20	0,00

brak

g



**Wartość netto składników aktywów.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto składników aktywów	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>373 941 716,56</b>	<b>409 606 576,32</b>
Grupa 0	Grunty	90 545 968,23	93 102 996,71
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	969 686,24	934 259,26
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	282 149 378,60	315 129 115,44
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	8 588,69	20 588,63
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	181 436,46	353 463,00
Grupa 7	Środki transportu	86 658,34	66 153,28
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>373 941 716,56</b>	<b>409 606 576,32</b>





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

Wartość "0,00 zł" oznacza, że jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Długoterminowe aktywa finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Lp.	Forma władania	Powierzchnia gruntów w m <sup>2</sup>		Wartość gruntów w PLN	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I.	<b>Ogółem grunty Miasta Kalisz w użytkowaniu wieczystym:</b>	<b>81,00</b>	<b>81,00</b>	<b>2 794,15</b>	<b>2 794,15</b>
1.	oddane w wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	prawo użytkowania wieczystego	81,00	81,00	2 794,15	2 794,15
II.	<b>Ogółem grunty Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	oddane w wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00



**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:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grupa 0: Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 732,16	0,00	0,00	5 732,16
6.	Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	0,00	1 678 950,00	0,00	1 678 950,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	26 892,26	0,00	0,00	26 892,26
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>32 624,42</b>	<b>1 678 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 711 574,42</b>

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek):

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia <sup>1)</sup>	Zmniejszenia <sup>2)</sup>		Stan na koniec roku obrotowego	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania <sup>4)</sup>	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności budżetowe	1 230 289,90	332 897,07	0,00	88 372,25	1 474 814,72	
2.	Należności FP <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Należności dochodzone na drodze sądowej	6 355 433,59	1 284 450,65	0,00	20 933,79	7 618 950,45	
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej – FP i PFRON <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>7 585 723,49</b>	<b>1 617 347,72</b>	<b>0,00</b>	<b>109 306,04</b>	<b>9 093 765,17</b>	



1) Jako zwiększenia stanu odpisów podano odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

3) Fundusz Pracy (FP) i Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) - są to państwowe fundusze celowe, których dysponentem jest Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej.

**4) Wykaz tytułów:**

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne



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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	rezerwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

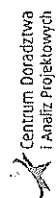
1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
c) powyżej 5 lat.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:		
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	b) powyżej 3 lat do 5 lat	c) powyżej 5 lat
		stan na:		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego



Informacja dodatkowa  
Zarząd Dróg Miejskich



1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</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>





**1.10. Kwota 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.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań:**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**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.**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1.	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00	
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00	
	- prenumeraty	0,00	0,00	
	- licencje	0,00	0,00	
	- domeny internetowe	0,00	0,00	
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00	
	- inne	0,00	0,00	
2.	<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00	
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00	
	- inne	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	4 721 308,36	Stan na dzień 31.12.2023 r.
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 721 308,36</b>	



**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	4 173 211,33	
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 069 951,88	
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	285 032,42	
4.	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	606 590,81	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>6 134 786,44</b>	



### 1.16. Inne informacje



2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

M. P. M. 7  
K. K. K.

g



**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 (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Koszt <u>wytworzenia</u> środków trwałych w budowie (we własnym zakresie)	0,00	
2.	Koszt <u>nabycia</u> środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia)	18 815 897,03	



2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	

*[Handwritten signature]*





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

**2.5. Inne informacje:**

**3. Inne informacje niż wymienione poprzednio, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:**

*Sprawozdanie finansowe Jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.*

*Na dzień podpisania sprawozdania:*

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,*
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,*
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

*Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Tomaszewska

(główny księgowy)

22 MAR 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

inż. Krzysztof Galka

(kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA KALISZA

Wydział Finansowy

Referat Wydatków

62-800 Kalisz, Główny Rynek 20

INSPEKTOR

Maria Jurek

2024 -03- 28

