


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dolnośląska Służba Dróg i Kolei we Wrocławiu ul. Krakowska 28 50-425 Wrocław	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd skarbowy Dolnośląski Województwa Dolnośląskiego Departament Budżetu i Finansów Wpłynęło 08-04-2019
Numer identyfikacyjny REGON 001255179		I. dz. 60DC313968099548 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.12.	łącznie 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	617 770,19

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Ławska
Katarzyna Ławska

(główny księgowy)

2019-04-08

rok mies. dzień

DYREKTOR

Leszek Koch
Leszek Koch

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kamila Lewska

(główny księgowy)

2019-04-08

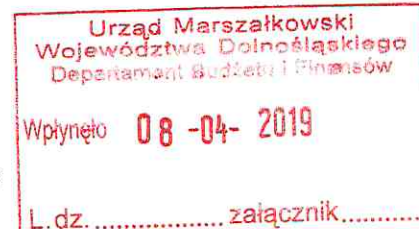
rok mies. dzień

DYREKTOR

Leszek Loch

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki:

Dolnośląska Służba Dróg i Kolei we Wrocławiu

1.2 Siedzibę jednostki:

ul. Krakowska 28
50-425 Wrocław

1.3 Adres jednostki:

ul. Krakowska 28
50-425 Wrocław

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

DSDiK jako samorządowa jednostka organizacyjna będąca zarządem dróg i zarządcą infrastruktury kolejowej, wykonuje zadania Zarządu Województwa Dolnośląskiego w zakresie praw i obowiązków należących do zarządcy drogi określonych ustawą z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych oraz zarządcy infrastruktury kolejowej określonych w ustawie z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Nie dotyczy

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

1. DSDiK we Wrocławiu realizując zasadę istotności, o której mowa w ustawie o rachunkowości przyjmuje próg istotności na poziomie:

- 1% sumy bilansowej- dla operacji wpływających na stany aktywów i pasywów;
- 1% wyniku netto - dla operacji wpływających na wynik finansowy,
- 2% funduszu jednostki - dla operacji wpływających na ten fundusz.

2. Do środków trwałych zaliczamy składniki majątkowe, które są kompletne i zdadne do użytkowania w momencie przyjęcia ich do eksploatacji, przeznaczone na własne potrzeby o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Środki trwałe podlegają umorzeniu według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Pozostałe środki trwałe to środki o wartości mniejszej lub równiej 10.000,00 zł. W grupie tej ewidencjonuje się pozostałe środki trwałe, do których zalicza się maszyny, urządzenia i inne przedmioty o wartości początkowej od 350,00 zł do 10.000,00 zł włącznie, których nie zalicza się do środków trwałych oraz meble, dywany oraz telefony komórkowe bez względu na ich wartość początkową.

4. Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się z podziałem na wyodrębnienie wartości umorzonych w 100% w momencie przyjęcia do używania (tj. o wartości mniejszej lub równiej 10.000,00 zł) oraz stopniowo umarzanych poprzez sukcesywne odpisywanie w koszty ich wartości początkowej (o wartości powyżej 10.000,00 zł). Ustalając zasady umarzania Wartości niematerialnych i prawnych przyjęto stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania do dnia 31 grudnia 2017 roku ewidencjonuje się na zasadach obowiązujących do końca 2017 r.

6. Nie obejmuje się ewidencją ilościową i wartościową materiałów wydanych do zużycia bezpośrednio po ich zakupie, materiałów biurowych lub gospodarczych, druków, odzieży ochronnej. Za moment zużycia uznaje się fakt wydania do użytkowania, a ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie.

7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych odpisuje się bezpośrednio po zakupie w koszty z obowiązkiem dokonania korekty stanu kosztów na podstawie spisu z natury zapasów istotnych dla jednostki, tj. piasku, soli i mieszanki do zimowego utrzymania dróg, przeprowadzonego na koniec roku obrotowego.

5. Inne informacje:

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Zwiększenia wartości początkowej:			Zmniejszenia wartości początkowej:			Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)			
		Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja		Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	915 796,73	33 267,32	0,00	0,00	33 267,32	0,00	0,00	0,00	0,00	949 066,05
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	2 051 733 516,08	343 297 488,82	0,00	191 403 395,25	538 700 884,07	3 096 807,55	280 724,94	0,00	3 377 532,49	2 583 056 867,66
1.	Grunty	193 350 348,25	47 074 695,17	0,00	3 691 753,81	50 766 448,98	0,00	0,00	0,00	0,00	244 116 797,23
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 843 953 572,01	295 997 913,60	0,00	187 138 026,36	483 135 939,96	1 057 545,88	0,00	0,00	1 057 545,88	2 326 031 966,09
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 577 202,78	0,00	0,00	45 205,00	45 205,00	131 414,92	4 026,00	0,00	135 440,92	2 486 966,86
4.	Środki transportu	6 627 114,08	0,00	0,00	505 655,08	505 655,08	1 049 790,35	0,00	0,00	1 049 790,35	6 082 978,81
5.	Inne środki trwałe	5 225 278,96	224 880,05	0,00	22 755,00	247 635,05	858 056,40	276 698,94	0,00	1 134 755,34	4 338 158,67
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	153 327 417,87	162 811 386,24	0,00	0,00	162 811 386,24	0,00	0,00	191 403 395,25	191 403 395,25	124 735 408,86
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	2 205 060 933,95	506 108 875,06	0,00	191 403 395,25	697 512 270,31	3 096 807,55	280 724,94	191 403 395,25	194 780 927,74	2 707 792 276,52

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Zwiększenia:			Zmniejszenia z tytułu:			Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego					
		Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zbycia	Likwidacji	Inne						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	910 042,33	5 756,40	0,00	33 267,32	39 023,72	0,00	0,00	0,00	0,00	949 066,05	5 756,40	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	412 125 174,77	84 906 804,70	0,00	81 221 979,89	166 128 784,59	2 518 308,22	280 724,94	0,00	2 799 033,16	575 454 936,20	1 639 608 341,31	2 007 601 941,46
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 350 348,25	244 116 797,23
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	399 702 895,37	84 283 703,45	0,00	80 997 099,84	165 280 803,29	479 046,55	0,00	0,00	479 046,55	564 504 652,11	1 444 250 676,64	1 761 527 313,98
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 061 849,84	121 550,25	0,00	0,00	121 550,25	131 414,92	4 026,00	0,00	135 440,92	2 047 959,17	515 352,94	439 007,69
4.	Środki transportu	5 302 657,31	463 183,15	0,00	0,00	453 183,15	1 049 790,35	0,00	0,00	1 049 790,35	4 706 050,11	1 324 456,77	1 376 928,70
5.	Inne środki trwałe	5 057 772,25	48 367,85	0,00	224 880,05	273 247,90	858 056,40	276 698,94	0,00	1 134 755,34	4 196 264,81	167 506,71	141 893,86

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	0,00
1.1.	Dobra kultury	0,00	0,00

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grunty użytkowane wieczystość	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	0,00
Wartość (w zł)	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.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
	Wyszczególnienie	
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 691,66
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 816,96
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	14 508,62

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0
2.	Udziały	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0,00	0

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.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	462 918,60	394 228,99	0,00	60 909,58	796 238,01
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	9 506,39	24 093,95	0,00	1 553,79	32 046,55
2.2	Należności od budżetów	0,00	401,38	0,00	0,00	401,38
2.3	Pozostałe należności	453 412,21	369 733,66	0,00	59 355,79	763 790,08
	Razem	462 918,60	394 228,99	0,00	60 909,58	796 238,01

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

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy na skutki toczących się postępowań sądowych	18 153 210,91	1 231 514,39	358 734,74	453 866,74	18 572 123,82
2.	Rezerwy z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	1 131 217,92	0,00	0,00	1 131 217,92
	Razem	18 153 210,91	2 362 732,31	358 734,74	453 866,74	19 703 341,74

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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Zabezpieczenie wierzytelności do Umowy dzierżawy infrastruktury kolejowej nr 61/203/009/00/21013879/15 z dnia 26.01.2015	3 399,22	757,43	kaucja pieniężna
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
	Razem:	3 399,22	757,43	

1.12 łączną 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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.	Nieuznane roszczenia innych jednostek dochodzone na drodze sądowej	516 053,03	0,00	Nieuznane roszczenia dochodzone na drodze sądowej, na które nie utworzono rezerwy
2.	Pozostałe - nieuznane roszczenia wobec jednostki	101 717,16	0,00	Nieuznane roszczenia
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
	Razem:	617 770,19	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.

Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	59459,84
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
1.2	Opłacony w 2018 r. dostęp do systemów informacji prawnej LEX - abonament na 2019 rok	21 098,04
1.3	Opłacone w 2017 r. przedłużenie wsparcia serwisowego do serwerów i macierzy dyskowych IBM - wsparcie na 2019 rok	19 074,92
1.4	Opłacona w 2017 r. subskrypcja oprogramowania antywirusowego - subskrypcja na rok 2019 i 2020	11 105,02
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
2.1		
2.2		
2.3		

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	48 144 941,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	48 000,00
	Razem	48 192 941,00

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniądze na świadczenia pracownicze	503 653,06

1.16 Inne informacje:

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Materiały	0,00
2.	Towary	0,00
		0,00
		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.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0,00
1.1	Odsetki	0,00
1.2	Różnice kursowe	0,00

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
			0,00
			0,00
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
			0,00
			0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
			0,00
			0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
			0,00
			0,00

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 jednostki.

2.5 Inne informacje:

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Ławska

główny księgowy

08. 04. 2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Andrzej Doch

kierownik jednostki