

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
(Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość brutto - stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (6 + 7 + 8)	Zmniejszenia e umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r. (5 + 9 - 10)	Wartość netto składników aktywów	
					a aktualizacji	amortyzacja za rok obrotowy	inne	8				stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r. (3 - 5)	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r. (4 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Wartości niematerialne i prawne	27 385,63	27 385,63	27 385,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 385,63	0,00	0,00
1a.	Wartości niematerialne i prawne - umarzane stopniowo	5 799,00	5 799,00	5 799,00					0,00		5 799,00	0,00	0,00
1b.	Wartości niematerialne i prawne - umarzane jednorazowo	21 586,63	21 586,63	21 586,63					0,00		21 586,63	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	272 805 110,19	300 217 376,00	152 397 599,78	0,00	6 169 114,09	72 409,05	6 241 523,14	63 160,03	158 575 962,89	120 407 510,41	141 641 413,11	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29 576 002,72	29 685 176,56					0,00			29 576 002,72	29 685 176,56	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	240 681 134,74	267 392 681,69	150 493 903,49		5 908 423,03		5 908 423,03		156 402 326,52	90 187 231,25	110 990 355,17	
c)	urządzenia techniczne i maszyny (konto 011+013)	957 722,39	1 054 661,06	499 094,83		155 129,93	63 531,67	218 661,60	12 123,00	705 633,43	458 627,56	349 027,63	
d)	środki transportu (konto 011+013)	1 337 564,08	1 878 429,08	1 192 608,02		95 348,14	4 099,00	99 447,14		1 292 055,16	144 956,06	586 373,92	
e)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (konto 011+013)	252 686,26	206 427,61	211 993,44		10 212,99	4 778,38	14 991,37	51 037,03	175 947,78	40 692,82	30 479,83	
	Ogółem	272 832 495,82	300 244 761,63	152 424 985,41	0,00	6 169 114,09	72 409,05	6 241 523,14	63 160,03	158 603 348,52	120 407 510,41	141 641 413,11	

W kolumnie 8 - inne zwiększenia i kolumnie 10 - zmniejszenia przyporządkowano pozostałe środki trwałe wg. grup KŚT.

W 2024 r. rozpoczęto ewidencję w nowym systemie finansowo-księgowym gdzie przyporządkowano pozostałe środki trwałe zgodnie z KŚT. Dotychczas ujmowane one były w grupie 8 zamiast w grupie 4, 6 i 7.

Zmiany wartości nie miały wpływu na ogólną wartość konta 072, które na dzień 01.01.2024 r. wynosiło 208.121,72 zł ani na wartości wykazane w bilansie za rok 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Dobrzeñewska

31 MAR. 2025

KIEROWNIK
Powiatowego Zarządu Dróg

mgr inż. Rafał Zieliński