INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|---|---|
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W STASZOWIE |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | STASZÓW |
| 1.3 | adres jednostki |
| | UL. DROGOWCÓW 4; 28-200 STASZÓW |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | DZIAŁ WSPOMAGAJĄCY TRANSPORT LĄDOWY |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | od 01.01.2019r do 31.12.2019r |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | NIE DOTYCZY |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Aktywa i pasywa jednostki w ciągu roku i na dzień bilansowy wycenia się według zasad określonych w art. 28 ustawy o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych Notamiast w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, metody wyceny ustala się w następujący sposób:.<br>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia;<br>a) Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podlegających ewidencji ilościowo-wartościoej na poziomie od 100 do 10 000,00 zł. Od tego rodzaju składników majętku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.<br>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00 zł umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.<br>Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do używania.Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%.<br>c) Dla pozostałych środków niewymienionych w ppkt. a i b prowadzona jest ewidencja ilościowa.<br>d) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:<br>- książki i inne zbiory biblioteczne;<br>- środki dydaktyczne służace procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;<br>-odzież i umundurowanie;<br>- meble i dywany;<br>e) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.<br>f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartośc 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.<br>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. Ewidencję ilościowo-wartościową na koncie 310 obejmuje się tylko materiały zakupione w większych ilościach dotyczace zimowego utrzymania dróg (piasek, sól, znaki drogowe). |
| 5. | inne informacje |
| | Przyjęty majątek w trakcie roku od innych jednostek- Grunty zajęte pod drogi powiatowe- wartość 94 944,00 zł |

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
W STASZOWIE
30. 03. 2020
WYSŁANO
Podpis ...Strzałka R.

| 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 |
| | ZAŁĄCZNIK NR 1 "Główne składniki aktywów trwałych Zarządu Dróg Powiatowych w Staszowie" |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | nie dotyczy |

| | |
|---|---|
| 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) |
| | nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Załącznik Nr 2 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | ZFŚS 30 190,00 zł; BHP 24 693,01, Nagrody jubileuszowe 49 825,07, Odprawy emerytalne 64 442,34 |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | 82 609,40 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |

| | |
|---|---|
| 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 |
| 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
mgr Beata Kondek
(główny księgowy)

2020.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
inż. Mirosław Bernyś
(kierownik jednostki)

## Główne składniki aktywów trwałych Zarządu Dróg Powiatowych w Staszowie 2019 rok

Załącznik nr 1

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | przemieszczenie | | zbycie | Likwidacja | inne | | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 33 851,21 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 851,21 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 157 196 147,68 | | 3 243 700,48 | | 3 243 700,48 | | 52 402,72 | 0,00 | 52 402,72 | 160 387 445,44 |
| 1) | Grunty | 24 485 293,45 | | 94 944,00 | | 94 944,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 580 237,45 |
| 2) | Budynki i lokale | 544 691,09 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 544 691,09 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 129 729 666,44 | | 2 522 779,03 | | 2 522 779,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 252 445,47 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 10 530,13 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 530,13 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 716 197,54 | | 111 600,00 | | 111 600,00 | 0,00 | 46 756,51 | 0,00 | 46 756,51 | 781 041,03 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 29 882,12 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 882,12 |
| 8) | Środki transportu | 1 441 777,68 | | 495 936,00 | | 495 936,00 | 0,00 | 3 090,00 | 0,00 | 3 090,00 | 1 934 623,68 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 238 109,23 | | 18 441,45 | | 18 441,45 | 0,00 | 2 556,21 | 0,00 | 2 556,21 | 253 994,47 |
| Razem: | | 157 229 998,89 | | 3 243 700,48 | 0,00 | 3 243 700,48 | 0,00 | 52 402,72 | 0,00 | 52 402,72 | 160 421 296,65 |

Załącznik nr 1

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników majątkowych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13. | 14. | 15. | 16. | 17. | 18. | 19. | 20. | 21. |
| 33 851,21 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 851,21 | 0,00 | 0,00 |
| 50 144 429,86 | | 5 977 099,22 | 0,00 | 5 977 099,22 | 52 402,72 | 56 069 126,36 | 107 051 717,82 | 104 318 319,08 |
| 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 485 293,45 | 24 580 237,45 |
| 157 729,09 | | 13 617,24 | 0,00 | 13 617,24 | 0,00 | 171 346,33 | 386 962,00 | 373 344,76 |
| 47 789 968,95 | | 5 858 928,00 | 0,00 | 5 858 928,00 | 0,00 | 53 648 896,95 | 81 939 697,49 | 78 603 548,52 |
| 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 530,13 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 530,13 | 0,00 | 0,00 |
| 683 608,76 | | 24 455,16 | 0,00 | 24 455,16 | 46 756,51 | 661 307,41 | 32 588,78 | 119 733,62 |
| 24 937,45 | | 2 201,45 | 0,00 | 2 201,45 | 0,00 | 27 138,90 | 4 944,67 | 2 743,22 |
| 1 239 546,25 | | 59 455,92 | 0,00 | 59 455,92 | 3 090,00 | 1 295 912,17 | 202 231,43 | 638 711,51 |
| 238 109,23 | | 18 441,45 | | 18 441,45 | 2 556,21 | 253 994,47 | 0,00 | 0,00 |
| 50 178 281,07 | 0,00 | 5 977 099,22 | 0,00 | 5 952 644,06 | 52 402,72 | 56 102 977,57 | 107 051 717,82 | 104 318 319,08 |



ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
28-200 Staszów, ul. Drogowców 4
tel. (0-15) 864-31-10, fax (0-15) 864-36-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Kondek

DYREKTOR
inż. Mirosław Bernyś

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
28-200 Staszów, ul. Drogowców 4
tel.(0 15) 864 31 10; fax (0-15) 864 36 19
NIP 866-14-59-619 REGON 830413680

Załącznik Nr 2

# Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy : 2019 r. )

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na : | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Gwarancja należytego wykonania umowy | 263 653,65 | 447 305,17 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | **263 653,65** | **447 305,17** | **0,00** | **0,00** |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Kondek
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
inż. Mirosław Bernyś
.....
(kierownik jednostki)