


| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych Drogowców 4 28-200 Staszów | Wyciąg z danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa" ul. Józefa Piłsudskiego 7 WPLYNEŁO 2023 -03- 28 | Adresat: Zarząd Powiatu w Staszowie |
| Numer identyfikacyjny REGON 830413580 | sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | 5B6D3D14C3A510DF  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 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 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023.03.27

rok mies. dzień

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
inż. Mirosław Bernys

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Kondak
(główny księgowy)

2023.03.27

rok mies. dzień

DYREKTOR

inż. Mirosław Bernyś
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Staszowie
ul. Józefa Piłsudskiego 7
WPŁYNĘŁO

2023-03-28

| | |
|-----|--|
| 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 |
| | ZARZĄDZANIE DROGAMI POWIATOWYMI Z UPOWAŻNIENIA ZARZĄDU POWIATU |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | od 01.01.2022 r do 31.12.2022r |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | NIE DOTYCZY |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>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. Natomiast w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, metody wyceny ustala się w następujący sposób:</p> <p>I. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>1. Wartość istotna środków trwałych dla celów bilansowych w jednostce wynosi 10 000,00 zł. 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. Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika majątku do używania.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 350,00 do 10 000,00 zł są amortyzowane jednorazowo oraz ujmowane w ewidencji bilansowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” lub 020 „Wartości niematerialne i prawne”. (ewidencja ilościowo-wartościowa).</p> <p>3. Bez względu na wartość do ewidencji ilościowo-wartościowej wprowadza się pozostałe środki trwałe tj: sprzęt specjalny (aparaty i sprzęt fotograficzny) sprzęt audio video, meble, sprzęt biurowy i gospodarczy, kalkulatory, elektronarzędzia, sprzęt komputerowy, telefony komórkowe, narzędzia i urządzenia do wykończenia konserwacji i remontów.</p> <p>4. Dla pozostałych środków niewymienionych w pkt. 2 i 3 prowadzona jest pozabilansowa ewidencja ilościowa.</p> <p>5. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się książki, odzież i umundurowanie.</p> <p>6. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</p> <p>II. 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 dotyczące zimowego utrzymania dróg (piasek, sól, znaki drogowe)</p> <p>III. Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia.</p> |

| | |
|------------|---|
| | IV. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. |
| 5. | inne informacje |
| | Przyjęty majątek w trakcie roku od innych jednostek- Starostwo Powiatowe w Staszowie ; 1. Grunty zajęte pod drogi powiatowe- wartość 171 672,00 |
| 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 wieczystość |
| | 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącną 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. | łącną 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 |
| | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie 2022 roku Nagrody jubileuszowe 18 509,21 zł Odprawy emerytalne 27 090,00 zł Odprawa pośmiertna 11 396,01 zł; Ekwiwalent za urlop 1816,00 zł |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | - |

GLÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2023-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

2023 -03- 28

Główne składniki aktywów trwałych ZDP w Staszowie 2022r

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 | przebieg zeznania | | zbycie | Likwidacja | | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 11. | 12. |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 33 851,21 | 0,00 | 2 091,00 | 0,00 | 2 091,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 34 442,21 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 171 130 424,59 | 30 126 329,78 | 9 512 059,97 | 0,00 | 39 638 389,75 | 0,00 | 56 167,55 | 56 167,55 | 210 712 646,79 |
| 1) | Grunty | 24 846 165,41 | 0,00 | 171 672,00 | 0,00 | 171 672,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 017 837,41 |
| 2) | Budynki i lokale | 1 189 413,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 189 413,20 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 141 673 759,50 | 30 126 329,78 | 9 206 727,79 | 0,00 | 39 333 057,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 181 006 817,07 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 3 330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 330,00 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 1 237 986,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 108,00 | 24 108,00 | 1 213 878,03 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 29 882,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 216,66 | 14 216,66 | 15 665,46 |
| 8) | Środki transportu | 1 844 670,62 | 0,00 | 99 858,82 | | 99 858,82 | 0,00 | | | 1 944 529,44 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 305 217,71 | 0,00 | 33 801,36 | 0,00 | 33 801,36 | 0,00 | 17 842,89 | 17 842,89 | 321 176,18 |
| Razem: | | 171 164 275,80 | 30 126 329,78 | 9 514 150,97 | 0,00 | 39 640 480,75 | 0,00 | 57 667,55 | 57 667,55 | 210 747 089,00 |

| 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 | 2 091,00 | 0,00 | 2 091,00 | 1 500,00 | 34 442,21 | 0,00 | 0,00 |
| 68 675 395,19 | 30 126 329,78 | 6 756 989,79 | 0,00 | 36 883 319,57 | 56 167,55 | 105 502 547,21 | 102 455 029,40 | 105 210 099,58 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 846 165,41 | 25 017 837,41 |
| 202 171,83 | 0,00 | 29 735,40 | 0,00 | 29 735,40 | 0,00 | 231 907,23 | 987 241,37 | 957 505,97 |
| 65 863 782,27 | 30 126 329,78 | 6 440 006,04 | 0,00 | 36 566 335,82 | 0,00 | 102 430 118,09 | 75 809 977,23 | 78 576 698,98 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 330,00 | 0,00 | 0,00 |
| 786 958,93 | 0,00 | 108 697,60 | 0,00 | 108 697,60 | 24 108,00 | 871 548,53 | 451 027,10 | 342 329,50 |
| 29 408,82 | 0,00 | 473,30 | 0,00 | 473,30 | 14 216,66 | 15 665,46 | 473,30 | 0,00 |
| 1 484 525,63 | 0,00 | 144 276,09 | 0,00 | 144 276,09 | 0,00 | 1 628 801,72 | 360 144,99 | 315 727,72 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 305 217,71 | 0,00 | 33 801,36 | 0,00 | 33 801,36 | 17 842,89 | 321 176,18 | 0,00 | 0,00 |
| 68 709 246,40 | 30 126 329,78 | 6 759 080,79 | 0,00 | 36 885 410,57 | 57 667,55 | 105 536 989,42 | 102 455 029,40 | 105 210 099,58 |

str. 2

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Beata Kondek

DYREKTOR

inż. Mirosław Bernyś

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy : 2022 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 | 275 058,16 | 326 388,11 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 275 058,16 | 326 388,11 | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Kondek

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Wiesława Beryś
(kierownik jednostki)