

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W SZCZYTNIE
1.2	siedzibę jednostki SZCZYTNO UL. MRONGOWIUSZA 2
1.3	adres jednostki UL. MRONGOWIUSZA 2, 12-100 SZCZYTNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zarząd Dróg Powiatowych w Szczycie jest jednostką organizacyjną Powiatu Szczycieńskiego, wchodzącą w skład powiatowej administracji zespolonej, powołaną do zarządzania drogami powiatowymi w zakresie planowania, budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg zgodnie z ustawą o drogach publicznych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne łączne/ jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 10 000 zł umarza się według stawek: gr.1-2,5%, gr.2 4,5%, gr.3 7%,14%, gr.4 14%,30%, gr.5 14%,18%,20%; gr.6. 10%, gr.7 14%,20%; gr.8 20% WniP 50% b) odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe na programy komputerowe których cena zakupu wynosi ponad 10 000 zł dokonuje się: w wysokości 50% rocznie c) przedmioty o wartości od 200 do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w okresie oddania ich do użytkowania
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 Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
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 wieczystie 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
	-
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)
	Tabela nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	Tabela nr 3
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe- 12 378,29 zł Odprawy – 82 716,00 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop 0 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
	3 035 240,38 zł
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
	Wzajemne wyłączenia według Arkusza wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat , oraz Arkusza wzajemnych rozliczeń zestawienia zmian w funduszu
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-



Signed by /
Podpisano przez:

Ewelina Ewa
Andrzejek

Date / Data:
2024-03-29 12:09

29.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Rafał Jan Wilczek

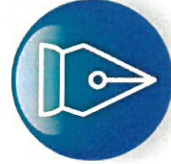
Date / Data:
2024-03-29
12:09

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)			Zmniejszenie wartości początkowej				Opółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Opółem zwiększenie umorzona (14+15+16)	Zmniejszenie umorzona	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów	
			Ulepszenie	Przychody	Przeznaczenie	Zbycie	Likwidacja	Inne		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne												
								13	14							15	16	17	18				19	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21				
I	Wartości niematerialne i prawne	37 646,23 zł				- zł		10 503,59 zł		10 503,59 zł	27 142,64 zł	37 646,23 zł			- zł	- zł	10 503,59 zł	27 142,64 zł	- zł	- zł				
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	222 067 233,16 zł	2 329 864,61 zł	3 432 922,18 zł	- zł	5 762 786,79 zł	- zł	172 682,06 zł	2 733 358,88 zł	2 906 040,94 zł	224 923 979,01 zł	67 853 146,47 zł	- zł	6 910 386,99 zł	- zł	6 910 386,99 zł	172 682,06 zł	74 590 851,40 zł	154 214 086,69 zł	150 333 127,61 zł				
1	Środki trwałe (1.1-1.6)	221 333 763,59 zł	2 329 864,61 zł	3 97 681,80 zł	- zł	2 727 546,41 zł	- zł	172 682,06 zł	- zł	172 682,06 zł	223 888 627,94 zł	67 853 146,47 zł	- zł	6 910 386,99 zł	- zł	6 910 386,99 zł	172 682,06 zł	74 590 851,40 zł	153 480 617,12 zł	149 297 776,54 zł				
1.1	Grunt	66 109 298,25 zł				- zł				- zł	66 109 298,25 zł					- zł		- zł	66 109 298,25 zł	66 109 298,25 zł				
1.2	Prawo użytkowania wieloletniego gruntów					- zł				- zł	- zł					- zł		- zł		- zł				
1.3	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 650 407,23 zł	2 329 864,61 zł			2 329 864,61 zł				- zł	154 980 271,84 zł	65 538 477,13 zł		6 807 382,78 zł		6 807 382,78 zł		72 345 859,91 zł	87 111 930,10 zł	82 634 411,93 zł				
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	1 517 445,64 zł		297 722,75 zł		297 722,75 zł		168 288,84 zł		168 288,84 zł	1 646 879,55 zł	1 338 050,47 zł		80 506,01 zł		80 506,01 zł	168 288,84 zł	1 250 267,64 zł	179 395,17 zł	396 611,91 zł				
1.5	Środki transportu	1 048 160,25 zł		99 959,05 zł		99 959,05 zł				- zł	1 148 119,30 zł	968 166,65 zł		22 498,20 zł		22 498,20 zł		990 664,85 zł	79 893,60 zł	157 454,45 zł				
1.6	Inne środki trwałe (konto 011 grupa 8)	8 452,22 zł				- zł		4 393,22 zł		4 393,22 zł	4 059,00 zł	8 452,22 zł				- zł	4 393,22 zł	4 059,00 zł	- zł	- zł				
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje	733 469,57 zł		3 035 240,38 zł		3 035 240,38 zł			2 733 358,88 zł	2 733 358,88 zł	1 035 351,07 zł					- zł		- zł	733 469,57 zł	1 035 351,07 zł				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł				- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł				

Sporządził: Ewelina Andrzejek

Miejscowość i data: Szczepno, 29.03.2024 r.

Signed by /
Podpisano przez:Ewelina Ewa
AndrzejekDate / Data:
2024-03-29 11:34Signed by /
Podpisano przez:

Rafał Jan Wilczek

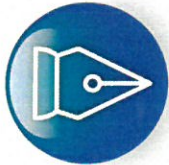
Date / Data:
2024-03-29
11:30

Tabela nr 2 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności krótkoterminowe	57 969,93 zł	461,75 zł			58 431,68 zł
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						

Należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego, oraz za holowanie i przechowywanie pojazdów usuniętych z dróg powiatowych oraz naliczonych odsetek z tytułu opóźnienia w zapłacie należności.

Miejscowość i data: Szczytno, 29.03.2024



Signed by /
Podpisano przez:
Ewelina Ewa
Andrzejek
Date / Data:
2024-03-29 11:35



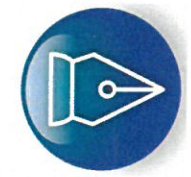
Signed by /
Podpisano przez:
Rafał Jan Wilczek
Date / Data:
2024-03-29
11:30

Tabela nr 3 - Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe (należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek w zamówieniach publicznych)	514 454,99 zł	
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			

Sporządził: Ewelina Andrzejek
Miejscowość i data: Szczepno, 29.03.2024

Signed by /
Podpisano przez:
Ewelina Ewa
Andrzejek
Date / Data:
2024-03-29 11:45



Signed by /
Podpisano przez:
Rafał Jan Wilczek
Date / Data:
2024-03-29
11:49