

2022-04-28

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Nr
1.1	Podpis 
	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 Szczytynie 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 2021 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- 49 541,68 zł Odprawy – 20 580,00 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop – 800,16 zł (brak możliwości wyk. urlopu w związku z zwolnieniem lekarskim przed zakończeniem umowy)
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
	3 781 023,24 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
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Andrzejczak
mgr Ewelina Andrzejczak

(główny księgowy)

28.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Szczytynie

mgr inż. Rafał Witczek
(kierownik jednostki)

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			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)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Ulepszenie	Przychody	Przebieganie		Zbycie	Likwidacja	Inne						Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
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	21 795,75 zł		9 085,48 zł		9 085,48 zł				- zł	30 881,23 zł	21 795,75 zł					9 085,48 zł	30 881,23 zł	- zł	- zł		
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	145 639 434,25 zł	3 674 961,81 zł	71 402 114,73 zł	- zł	75 077 076,54 zł	- zł		3 714 936,81 zł	3 714 936,81 zł	217 001 573,98 zł	54 308 191,54 zł	- zł	6 460 251,90 zł	419 274,00 zł	6 879 525,90 zł	54 401,86 zł	61 133 315,58 zł	91 331 242,71 zł	155 868 258,40 zł		
1	Środki trwałe (1.1-1.6)	144 688 422,97 zł	3 674 961,81 zł	67 621 091,49 zł	- zł	71 296 053,30 zł	- zł		- zł	- zł	215 982 476,27 zł	54 308 191,54 zł	- zł	6 460 251,90 zł	419 274,00 zł	6 879 525,90 zł	54 401,86 zł	61 133 315,58 zł	90 378 231,43 zł	154 849 180,69 zł		
1.1	Grunt			66 787 625,25 zł		66 787 625,25 zł				- zł	66 787 625,25 zł					- zł		- zł	- zł	66 787 625,25 zł		
1.2	Prawo użytkowania wieczystego gruntów					- zł				- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł		
1.3	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 619 399,36 zł	3 674 961,81 zł	374 217,24 zł		4 049 179,05 zł				- zł	146 868 578,41 zł	52 632 298,50 zł			6 349 277,74 zł	6 349 277,74 zł		58 927 174,38 zł	89 987 100,86 zł	87 741 404,03 zł		
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	1 010 411,14 zł		459 249,00 zł		459 249,00 zł				- zł	1 469 660,14 zł	832 150,89 zł		42 667,35 zł	419 274,00 zł	461 941,35 zł		1 294 092,24 zł	178 260,25 zł	175 567,90 zł		
1.5	Środki transportu	1 048 160,25 zł				- zł				- zł	1 048 160,25 zł	835 289,93 zł		68 306,81 zł		68 306,81 zł		903 596,74 zł	212 870,32 zł	144 563,51 zł		
1.6	Inne środki trwałe (konto 011 grupa 6)	8 452,22 zł				- zł				- zł	8 452,22 zł	8 452,22 zł				- zł		8 452,22 zł	- zł	- zł		
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje	953 011,28 zł		3 781 023,24 zł		3 781 023,24 zł			3 714 936,81 zł	3 714 936,81 zł	1 019 097,71 zł					- zł		- zł	953 011,28 zł	1 019 097,71 zł		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł				- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł		

Sporządził: Ewelina Andrzączek

Miejsowość i data: Szczytino, 28.04.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Andrzączek

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Szczytynie
mgr inż. Rafal Wilczek

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	56 560,31 zł	993,48 zł			57 553,79 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. Z

Miejscowość i data: Szczytno, 28.04.2022

GLÓWNY KSIĘGOWY
E. Andrzej
mgr Ewelina Andrzejczak

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Szczytynie
mgr inż. Rafał Wilczek

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)	767 475,67 zł	
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina
mgr Ewelina Andrzączek

Sporządził: Ewelina Andrzączek
Miejscowość i data: Szczytno, 28.04.2022

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Szczytynie
Rafał
mgr inż. Rafał Wilczek