

|                                                                                                                                  |                                                                                                                               |                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zarząd Dróg Powiatowych w Dąbrowie<br>k/Bartoszyce<br>Dąbrowa 56A<br>11-200 Bartoszyce | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2019 r.</b> | Adresat:<br><br>Starostwo Powiatowe                                                                            |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>510750580</b>                                                                              |                                                                                                                               | <b>757AE129A2E171B4</b><br> |

| 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**  
Genowefa Stejmarska  
(główny księgowy)

2020.02.21  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Zarządu Dróg Powiatowych

*mgr inż. Karol Łomecki*

Karol Łomecki  
(kierownik jednostki)

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Genowefa Stelmarska  
(główny księgowy)

2020.02.21  
rok mies. dzień

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych

mgr inż. Karol Łomecki

Karol Łomecki  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1        | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <i>Zarząd Dróg Powiatowych w Dąbrowie k/Bartoszyce</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2        | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | <i>Dąbrowa 56A</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <i>Dąbrowa 56A 11-200 Bartoszyce</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | <i>Planowanie, budowa, modernizacja, utrzymanie oraz ochrona dróg powiatowych i obiektów drogowych w granicach obszaru Powiatu Bartoszyckiego</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | <i>01-01-2019 do 31-12-2019</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | <i>Środki trwałe w budowie Zarząd Dróg wycenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Zarząd Dróg nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały” zmniejszając równocześnie koszty działalności. Rozliczenie zużytych materiałów w ciągu roku obrotowego następuje pozabilansowo w formie załącznika pod fakturę zakupu.</i> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <i>Brak</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 |
|      | <i>Zawiera tabela nr. 1</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                               |
|      | <i>Brak informacji</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                  |
|      | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | <i>0, tabela nr 2</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                                                      |
|      | <i>Tabela nr 3</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                         |
|      | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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)                                                   |
|      | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                    |
|      | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                    |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                            |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 15 126,00                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | <i>Brak informacji</i>                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 0                                                                                                                                                                                                                     |
| 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                                                     |
|      | 852 393,34                                                                                                                                                                                                            |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|      | <i>Brak informacji</i>                                                                                                                                                                                                |
| 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 |
|      | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                    |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|      | <i>Brak</i>                                                                                                                                                                                                           |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | <i>Brak informacji</i>                                                                                                                                                                                                |

Stelmaska Genowefa  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Genowefa Stelmarska

21-02-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Łomecki Karol  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Zarządu Dróg Powiatowych

mgr inż. Karol Łomecki