

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W DĄBROWIE K/BARTOSZYC 56A 11-200 Dąbrowa Numer identyfikacyjny REGON 510750580	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe 1A32B6F6DE1DF304 
---	---	---

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

Agnieszka Anna Kocisz
(główny księgowy)

2025.03.28
rok mies. dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych

mgr inż. Karol Łomecki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Kocisz

Agnieszka Anna Kocisz
(główny księgowy)

2025.03.28

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych


mgr inż. Karol Łomecki

Karol Łomecki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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>01-01-2024 do 31-12-2024</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 trwale 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 niezaużytych 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>
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.
	<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 wieczystie
	<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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe – 25 296,00 zł</i> <i>Odprawy emerytalne – 41 184,00 zł</i>
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
	3 322 705,02 zł (<i>Wartość z pozycji A.II.2 Bilansu</i>)
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>

2025-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Kodisz

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych

mgr inż. Karol Łomecki



Tabela nr 1 : Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	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)
			aktualizacja	przychody	przemie-szczenie		zbycie	likwidacja	inne	
						4				5
1	2	3								
1	Grunty	Tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	360 734 706,20	0,00	70 825 028,13	0,00	70 825 028,13	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 019 986,46	0,00	152 397,00	0,00	152 397,00	2 676,19	5 447,20	0,00	8 123,39
4	Środki transportu	2 002 572,10	0,00	320 538,00	0,00	320 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	26 538,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 883 870,45	0,00	58 736 797,70	0,00	58 736 797,70	0,00	0,00	71 297 963,13	71 297 963,13
7	Wartości niematerialne i prawne	38 658,12	0,00	1 669,00	0,00	1 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		380 706 331,83	0,00	130 036 429,83	0,00	130 036 429,83	2 676,19	255 447,20	71 297 963,13	71 556 086,52

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 13	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia 18	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja 14	amortyzacja za rok obrotowy 15	inne 16				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12					17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431 309 734,33	119 233 505,91	0,00	16 918 318,61	0,00	16 918 318,61	122 812,50	136 029 012,02	241 501 200,29	295 280 722,31
2 164 260,07	1 821 741,50	0,00	52 420,90	0,00	52 420,90	8 123,39	1 866 039,01	198 244,96	298 221,06
2 323 110,10	1 400 619,65	0,00	181 539,60	0,00	181 539,60	0,00	1 582 159,25	601 952,45	740 950,85
26 538,50	20 421,08	0,00	4 587,84	0,00	4 587,84	0,00	25 008,92	6 117,42	1 529,58
3 322 705,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 883 870,45	3 322 705,02
40 327,12	38 658,12	0,00	0,00	1 669,00	1 669,00	0,00	40 327,12	0,00	0,00
439 186 675,14	122 514 946,26	0,00	17 156 866,95	1 669,00	17 158 535,95	130 935,89	139 542 546,32	258 191 385,57	299 644 128,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Kocisz

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych


mgr inż. Karol Łomecki

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 4	39 969,37	0,00	39 969,37	0,00
2	Grupa 6	16 017,78	0,00	16 017,78	0,00
3	Grupa 8	26 538,50	0,00	26 538,50	0,00
	Ogółem	82 525,65	0,00	82 525,65	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Kocisz

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych


mgr inż. Karol Łomecki

Tabela nr 2

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 3/9, 3/10, 3/15, 3,16	Powierzchnia (m ²)	8 112	0	0	8 112
		Wartość (zł)				

Tabela nr 4

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	B.II.4 Pozostałe należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	B.II.4 Pozostałe należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	B.II.4 Pozostałe należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	B.II.4 Pozostałe należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kocisz

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych

mgr inż. Karol Łomecki