

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych
1.2	Siedzibę jednostki
	w Biłgoraju
1.3	adres jednostki
	ul. Gen. Sikorskiego 3, 23-400 Biłgoraj
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Planowanie, budowa, przebudowa, remont, utrzymanie i ochrona dróg powiatowych. REGON 950371620
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1.01.2021 r do 31.12.2021 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad(polityki)rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów(także amortyzacji)
	W zakresie wyceny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjęto że środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wysokości otrzymanej w decyzji, w przypadku zakupu – według ceny nabycia, w przypadku wytworzenia – według kosztu wytworzenia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 luty 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych(Dz. U z 2016r.poz. 1888, z późn.zm.)
5.	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	w/g tabeli do poz.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwota dokonywanych 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 w wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu 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)
	wg tabeli do poz. 1.7
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami dodatkowymi(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 ma
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie ma
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
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2 224 919,63 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	33 567,23
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	16 006 141,54
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych

	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grabowska
mgr Monika Grabowska

.....
(główny księgowy)

23.03.2022

.....
(data)

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych w Biłgoraju

Górska
mgr inż. Maria Górska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela do poz. 1.1 w informacji dodatkowej
 Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			przychody	przemieszczenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Grunty	36 175 465,61		131 120,00		131 120,00			262 497,50	262 497,50	36 044 088,11
2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 452 401,71		20 605 613,59		20 605 613,59			53 359,68	53 359,68	162 004 655,62
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 693 758,15				-					1 693 758,15
4	środki transportu	1 201 663,64		66 989,99		66 989,99		42 500,00		42 500,00	1 226 153,63
5	inne środki trwałe	7 121,92				-					7 121,92
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	180 530 411,03	-	20 803 723,58		20 803 723,58		42 500,00	315 857,18	358 357,18	200 975 777,43

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Zmniejszenia umorzenia	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)				
1	2	3	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Grunty	- zł				- zł			36 175 465,61 zł	36 044 088,11 zł
2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 811 224,94 zł		6 747 245,42 zł	199 277,75 zł	6 946 523,17 zł	48 424,04 zł	42 709 324,07 zł	105 641 176,77 zł	119 295 331,55 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 211 308,43 zł		101 636,81 zł		101 636,81 zł	- zł	1 312 945,24 zł	482 449,72 zł	380 812,91 zł
4	środki transportu	984 206,02 zł		82 317,67 zł		82 317,67 zł	42 500,00 zł	1 024 023,69 zł	217 457,62 zł	202 129,94 zł
5	inne środki trwałe	7 121,92 zł				- zł		7 121,92 zł	- zł	- zł
6	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	38 013 861,31 zł	- zł	6 931 199,90 zł	199 277,75 zł	7 130 477,65 zł	90 924,04 zł	45 053 414,92 zł	142 516 549,72 zł	155 922 362,51 zł

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
 ul. Gen. Sikorskiego 3
 23-400 Biłgoraj
 tel. 84 686 70 78, 84 686 70 79
 fax 84 688 18 20

Tabela do poz. 1.7 w informacji dodatkowej
 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	kara umowna	6 448,84 zł	- zł	- zł	- zł	6 448,84 zł
2	opłata sądowa	1 262,50 zł	- zł	- zł	- zł	1 262,50 zł
	odsetki od należności	968,82 zł				968,82 zł
3	należności postępowanie układowe	5 605,20 zł				5 605,20 zł
	kara pieniężna - należność sporna		1 660,00 zł			1 660,00 zł
4	Ogółem należności z tytułu dochodów budżetowych	14 285,36 zł	- zł	- zł	- zł	15 945,36 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Monika Grabowska

DYREKTOR
 Zarządu Dróg Powiatowych w Biłgoraju

 mgr inż. Maria Góralaska