

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
1.2	siedzibę jednostki
	STAŁOWA WOLA
1.3	adres jednostki
	uL. PRZEMYSŁOWA 6, 37-450 STAŁOWA WOLA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	830413544 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA TRANSPORT LĄDOWY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 - 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rok obrotowy pokrywa się z rokiem budżetowym, który trwa od 1 stycznia do 31 grudnia i podzielony jest na 12 okresów sprawozdawczych (miesiące).</p> <p>W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi są:</p> <ul style="list-style-type: none"> - każdy miesiąc roku obrotowego dla sprawozdań okresowych i rozliczeń ZUS, rozliczeń z podatku dochodowego od osób fizycznych, - dla sprawozdań budżetowych każdy kolejny miesiąc: Rb-27, Rb-28: kwartał: Rb-27, Rb-28, Rb-N, Rb-Z. <p>Za rok obrotowy, tj. od 01.01. do 31.12. każdego roku kalendarzowego dla wszystkich sprawozdań finansowych za dany rok obrotowy sporządza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zestawienie obrotów i sald księgi głównej nie rzadziej niż na koniec miesiąca; - zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych (analityka) na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych

	<p>tj. 31.12. każdego roku obrotowego, a na dzień inwentaryzacji – zestawienie sald inwentaryzacyjnych grupy składników aktywów</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> -środki trwałe oraz WNIP –wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podst. decyzji właściwego organu – wg wartości określonej w tej decyzji -reczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen nabycia - należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty - fundusze – w wartości nominalnej. <p>Wykaz ksiąg rachunkowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dziennik - księga główna (konta syntetyczne) - księgi pomocnicze (konta analityczne) - zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych. <p>Zbiory danych tworzące księgi rachunkowe stworzone i obsługiwane przez następujące programy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - płace - płatnik - FK program finansowo-księgowy - SJO Bestia.
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, 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 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy): 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	16 692,91	3 372,66	0,00	0,00	0,00	3 372,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 065,57
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 692,91	3 372,66				3 372,66						0,00	20 065,57
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	218 688 527,66	1 156 259,81	0,00	0,00	1 746 087,30	2 902 347,11		1 862,00	0,00	0,00	0,00	1 862,00	221 589 012,77
2.	Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	218 681 709,66	1 156 259,81	0,00	0,00	1 746 087,30	2 902 347,11		1 862,00	0,00	0,00	0,00	1 862,00	221 582 194,77
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>281 100,00</i>					<i>0,00</i>						<i>0,00</i>	<i>281 100,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>217 945 660,98</i>	<i>1 152 758,00</i>			<i>1 746 087,30</i>	<i>2 898 845,30</i>						<i>0,00</i>	<i>220 844 506,28</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>267 602,00</i>												<i>267 602,00</i>
2.4.	<i>Inne środki trwale</i>	<i>187 346,68</i>	<i>3 501,81</i>				<i>3 501,81</i>		<i>1 862,00</i>				<i>1 862,00</i>	<i>188 986,49</i>
3.	Środki trwale w budowie (inwestycje)	6 818,00					0,00						0,00	6 818,00
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy): 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	16 692,91	3 372,66	0,00	0,00	3 372,66	0,00	0,00	0,00	0,00	20 065,57
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 692,91	3 372,66			3 372,66				0,00	20 065,57
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	73 956 272,87	9 833 792,76	0,00	0,00	9 833 792,76		1 862,00	0,00	1 862,00	83 788 203,63
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	73 956 272,87	9 833 792,76	0,00	0,00	9 833 792,76		1 862,00	0,00	1 862,00	83 788 203,63
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	73 559 874,83	9 810 091,12			9 810 091,12					83 369 965,95
2.3.	<i>Środki transportu</i>	213 362,00	22 890,00			22 890,00					236 252,00
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	183 036,04	811,64			811,64		1 862,00		1 862,00	181 985,68
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	-
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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat

	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącznie 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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji: - na początek okresu sprawozdawczego 131.807,71 - na koniec okresu sprawozdawczego 176.019,30
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	710.980,95
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	56.795,02 - wartość zapasów
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	WZAJEMNE ROZLICZENIA
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

.....

(główny księgowy)

2021.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)