

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
w Stalowej Woli
ul. Przemysłowa 6, tel. 844-46-31
37-450 STAŁOWA WOLA
REGON: 830413544

Informacja dodatkowa

STALOWO POWIATOWY W STAŁOWEJ WOLI
WŁYBYŁO
Kancelaria Dyrektora

Wpływ
data: 30-03-2023

Nr..... il. załączników.....

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
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rok obrotowy pokrywa się z rokiem budżetowym, który trwa od 1 stycznia do 31 grudnia i podzielony jest na 12 okresów sprawozdawczych (miesiące). W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi są: - 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. Za rok obrotowy, tj. od 01.01. do 31.12. każdego roku kalendarzowego dla wszystkich sprawozdań finansowych za dany rok obrotowy sporządza się: - zestawienie obrotów i sald księgi głównej nie rzadziej niż na koniec miesiąca; - zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych (analityka) na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych

	tj. 31.12. każdego roku obrotowego, a na dzień inwentaryzacji – zestawienie sald inwentaryzacyjnych grupy składników aktywów Aktywa i pasywa wycenia się następująco: - 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 - rzeczowe 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. Wykaz ksiąg rachunkowych: - dziennik - księga główna (konta syntetyczne) - księgi pomocnicze (konta analityczne) - zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych. Zbiory danych tworzące księgi rachunkowe stworzone i obsługiwane przez następujące programy: - 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

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 wieczystie
	-
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 180.366,66 - na koniec okresu sprawozdawczego 203.389,19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	798.040,52
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	71.368,56 - 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

Olga
mgr inż. *Olga*

(główny księgowy)

2023.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Stalowej Woli

mgr inż. Piotr Śliwiński
(kierownik jednostki)

Tabela I. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy): 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego			Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	19 017,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 017,46			
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 017,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 017,46			
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	230 260 220,35	2 495 020,35	42 267,50	0,00	30 712 824,04	33 250 111,89	6 818,00	0,00	42 267,50	0,00	0,00	49 085,50	263 461 246,74			
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	230 253 402,35	2 495 020,35	42 267,50	0,00	30 712 824,04	33 250 111,89	0,00	0,00	42 267,50	0,00	0,00	42 267,50	263 461 246,74			
2.1.	Grupy, w tym:	281 100,00		42 267,50			42 267,50							323 367,50			
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00			
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	229 505 455,66	2 495 020,35			30 712 824,04	33 207 844,39			42 267,50			42 267,50	262 671 032,55			
2.3.	Środki transportu	267 602,00					0,00						0,00	267 602,00			
2.4.	Inne środki trwałe	199 244,69					0,00						0,00	199 244,69			
3.	Środki trwałe w budowie (Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje))	6 818,00					0,00	6 818,00					6 818,00	0,00			
4.							0,00						0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Idec

Sporządził:

2023.03.16.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Zarządu Drog Powiatowych
w Stalowej Woli

mgr inż. Piotr Śliwiński

STAROSTWO POWIATOWE W STALOWEJ WOLI
WPLYNIĘTO
Kancelaria Ogólna
30-03-2023
wpływ
data:
Nr..... il. załączników.....
podpis.....

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy): 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2	3									12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	19 017,46		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		19 017,46
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 017,46				0,00				0,00	19 017,46
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	93 835 993,84	11 305 801,88	0,00	9 507 101,59	20 812 903,47	0,00	0,00	0,00	0,00	114 648 897,31
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	93 835 993,84	11 305 801,88	0,00	9 507 101,59	20 812 903,47	0,00	0,00	0,00	0,00	114 648 897,31
2.1.	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunt, stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	93 405 526,92	11 292 625,23		9 507 101,59	20 799 726,82				0,00	114 205 253,74
2.3.	Środki transportu	246 152,00	9 900,00			9 900,00				0,00	256 052,00
2.4.	Inne środki trwałe	184 314,92	3 276,65			3 276,65				0,00	187 591,57
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr inż. *[Podpis]* *[Podpis]*
mgr inż. *[Podpis]* *[Podpis]*

2023.03.16.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Drog Powiatowych
(delegowany jednostki)
mgr inż. *[Podpis]* *[Podpis]*

Kontrola
-03-2023
il. załączników
2