

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
1.2	siedzibę jednostki ul. Ogródowa 57, 16-400 Suwałki
1.3	adres jednostki ul. Ogródowa 57, 16-400 Suwałki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki administrowanie, zarządzanie, utrzymanie dróg powiatowych i obiektów mostowych na terenie powiatu suwalskiego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500 zł, a poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty z jednoczesnym wprowadzeniem do ewidencji pozabilansowej, b/ składniki majątku o wartości początkowej od 1000 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania i jest naliczana jednorazowo po zakończeniu roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o cenie nabycia powyżej 10 000 zł brutto wynosi 24 miesiące. d/ wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</i>

	<p>4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej.</p> <p>5. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.</p> <p>6. Kapitały (fundusze) własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	brak
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>Wg załącznika do informacji</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	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)
	nie dotyczy

Główny Kierownik

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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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>Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów nieistotnych co do wielkości wyniku.</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Janet - [signature]

	<p>Kwota wypłaconych przez jednostkę środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie sprawozdawczym:</p> <p>104 „wynagrodzenia” 939.655,45 zł</p> <p>405 „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia” 208.742,84 zł</p>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
 w Suwałkach

 Elżbieta Zyskowska
 (główny księgowy)

2020-03-05
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
 w Suwałkach

 Marek Dziemiąg
 (kierownik jednostki)

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
16-400 Suwałki, ul. Ogródowa 57

tel. 87 66 79 85, fax 87 567 82 21
NIP 844-18-76-033

Wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (do punktu II.1.15.)

Lp.	Wyszczególnienie świadczenia	Kwota wypłacona w zł
1.	Wynagrodzenia za pracę	734 943,74
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	63 536,45
3.	Premie	70 748,20
4.	Nagrody jubileuszowe i inne nagrody	70 427,06
5.	Odprawy rentowe, emerytalne i inne	-
6.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	-
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy, FP	172 884,87
8.	Badania lekarskie pracowników	1 245,00
9.	Inne świadczenia wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy	13 309,25
10.	Szkolenia dla pracowników	1 875,00
11.	Studia i inne formy dokształcania (kursy)	-
12.	Odpis na ZFŚS	19 428,72
13.	Pozostałe świadczenia pracownicze, niesklasyfikowane powyżej (np. wynagrodzenie za urlop dla poratowania zdrowia dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli i inne)	-
Razem		1 148 398,29

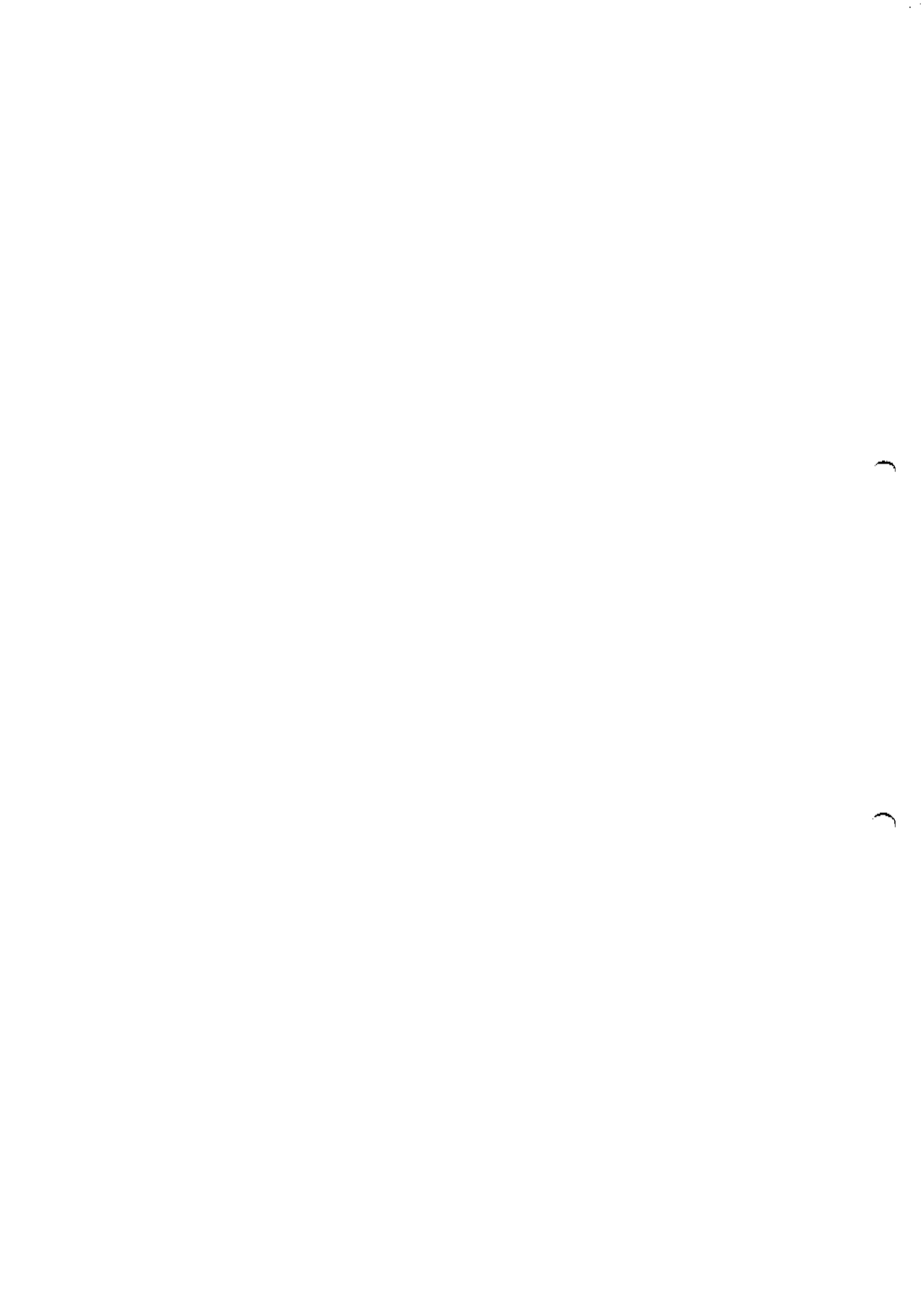
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
(główny księgowy i kadr)

Elżbieta Zyskowska

09.03.2020
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
w Suwałkach (jednostki)

Witold Dziemian



Główne składniki aktywów trwałych (do punktu II.1.1. informacji dodatkowej)

Lp.	Nasza grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Ujemność - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Znalezienie i umorzenia (17)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (18 + 19 - 20)	Wartość netto składników aktywów	
		Przychody	Przebieg		Liquidacja	Inne	Aktualizacja za rok obrotowy				14	15	16				20	21
1.	Grunty	5 408 984,15	39 928,98	39 928,98		679,92	679,92	679,92	5 448 233,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 408 984,15	5 408 233,21	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 889 939,65	6 365 909,96	6 365 909,96		133 200,00	133 200,00	133 200,00	169 122 649,61	88 146 462,82	7 376 086,60	7 376 086,60	7 376 086,60	81 918,00	95 440 631,42	74 743 476,83	73 682 018,19	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	774 433,33	0,00	0,00		6 351,40	6 351,40	6 351,40	768 081,93	761 753,44	6 014,60	6 014,60	6 014,60	5 953,90	761 814,34	12 679,89	6 267,79	
4.	Środki transportu	1 102 874,76	0,00	0,00		3 109,78	3 109,78	3 109,78	1 102 874,76	990 505,85	40 050,19	40 050,19	40 050,19	3 109,78	1 030 556,04	112 368,91	72 318,72	
5.	Inne środki trwałe	6 233,81	0,00	0,00		530,00	530,00	530,00	3 124,03	6 233,81	0,00	0,00	0,00	3 124,03	30 287,57	0,00	0,00	
6.	Wartości niematerialne i prawne	30 817,57	0,00	0,00		143 871,10	143 871,10	143 871,10	176 475 251,11	89 935 773,49	7 422 151,39	7 422 151,39	7 422 151,39	91 511,68	97 266 413,20	80 277 509,78	79 208 837,91	
Razem:		170 213 283,27	6 405 836,94	6 405 836,94		143 871,10	143 871,10	143 871,10	176 475 251,11	89 935 773,49	7 422 151,39	7 422 151,39	7 422 151,39	91 511,68	97 266 413,20	80 277 509,78	79 208 837,91	

DYREKTOR
ZARZĄDU DROG POWIATOWYCH
w Suwałkach
Andrzej Dąbman

BELOWNY WŚLĘGOWY
ZARZĄD DROG POWIATOWYCH
w Suwałkach
Elżbieta Zyskowska

