

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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a/ składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty z jednoczesnym wprowadzeniem do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>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,</p> <p>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.,</p> <p>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.</p>

	<p>3. <i>Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</i></p> <p>4. <i>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej.</i></p> <p>5. <i>Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.</i></p> <p>6. <i>Kapitały (fundusze) własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.</i></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>Załącznik nr 1 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
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU JEDNOSTEK SAMORZĄDOWYCH
W GMINIE

Elżbieta Kozłowska

DYREKTOR
ZARZĄDU JEDNOSTEK SAMORZĄDOWYCH
W GMINIE

Marek Dziemian

	koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych przez jednostkę środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie sprawozdawczym: „wynagrodzenia” 1.085.072,33 zł „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia” 238.013,78 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	Wymiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne (gazowe)-poniesione wydatki w 2020 r. w wysokości 2337,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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
	W 2020 roku jednostka poniosła wydatki na zakupy związane z pandemią Covid-19 na wartość 1.473,53 zł (zakup płynów i mydła antybakteryjnego, maseczek, rękawiczek jednorazowych, osłony szklanej i oznakowań). Ponadto wydatkowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wartość 1.423.379,80 zł w ramach realizacji zadań inwestycyjnych na administrowanych drogach.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
.....
(główny księgowy)

2021-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
.....
(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownice (do punktu II.1.15. informacji dodatkowej)

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
16-400 Suwałki, ul Ogródowa 57
tel. 87 565 70 85, fax 87 567 92 21
NIP 844-18-76-033

Lp.	Wyszczególnienie świadczenia	Kwota wypłacona w zł
1.	Wynagrodzenia za pracę	821 786,30
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	67 335,33
3.	Premie	75 705,61
4.	Nagrody jubileuszowe i inne nagrody	25 501,51
5.	Odprawy rentowe, emerytalne i inne	94 743,58
6.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	-
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy, FP	194 141,17
8.	Badania lekarskie pracowników	988,00
9.	Inne świadczenia wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy	16 348,62
10.	Szkolenia dla pracowników	827,50
11.	Studia i inne formy dokształcania (kursy)	-
12.	Odpis na ZFŚS	25 708,49
13.	Pozostałe świadczenia pracownice, niesklasyfikowane powyżej (np. wynagrodzenie za urlop dla poratowania zdrowia dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli i inne)	-
Razem		1 323 086,11

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
w Suwałkach
Elżbieta Łyskowska

15.03.2021 r.
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
w Suwałkach
Marek Dziemian

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

(do punktu II.2.2 informacji dodatkowej)

Tabela nr 6

L.p.	Nazwa środka trwałego w budowie	Stan na początek roku obrotowego	Nakłady w zł poniesione w roku obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego
			w tym: odsetki	w tym: różnice kursowe	
1.	wymiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne(gazowe)	0,00		2 337,00	2 337,00
				0,00	
				0,00	
	Razem			2 337,00	2 337,00
				0,00	
				0,00	

..... 15.03.2021r.
(główny księgowy) (dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH
Kierownik jednostki
Marek Dziemian

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
16-400 Suwałki, ul. Ogrodowa 57
tel. 87 565 70 85; fax 87 567 92 21

NIP 844-40-76-033

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia i umorzenia (17)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
		Przychody	Przebieżenie wewnętrzne	Przebieżenie zewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			Stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)						
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
1.	Grunty		314 910,68		314 910,68			2 344,44	2 344,44	5 760 799,45								5 448 233,21	5 760 799,45		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 983 845,40		6 983 845,40				0,00	176 106 495,01	95 440 631,42		7 648 902,43		7 648 902,43	0,00	103 089 533,85	73 682 018,19	73 016 961,16		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		18 450,00		18 450,00				0,00	786 531,93	761 814,14		1 446,65		1 446,65	0,00	763 260,79	6 267,79	23 271,14		
4.	Środki transportu		154 980,00		154 980,00	34 200,00			34 200,00	1 223 654,76	1 030 556,04		31 378,96		31 378,96	34 200,00	1 027 735,00	72 318,72	195 919,76		
5.	Inne środki trwałe		71 955,00		71 955,00				0,00	75 079,03	3 124,03		1 199,25		1 199,25	0,00	4 323,28	0,00	70 755,75		
6.	Wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00				0,00	30 287,57	30 287,57		0,00		0,00	0,00	30 287,57	0,00	0,00		
Razem:			7 544 141,08		7 544 141,08	34 200,00		2 344,44	36 544,44	183 982 847,75	97 266 413,20		7 682 927,29		7 682 927,29	34 200,00	104 915 140,49	79 208 837,91	79 067 707,26		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
w Suwałkach
Elżbieta Gajduśko

DYREKTOR
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
w Suwałkach

Marek Dziemian