

INFORMACJA DODATKOWA

dnia 25 -03- 2020

L.dz. ....  
ileść załączników .....  
podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zarząd Dróg Powiatowych</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Maków Mazowiecki</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Krótka 3 06-200 Maków Mazowiecki</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim jest jednostką organizacyjną Powiatu Makowskiego, utworzoną na mocy Uchwały Nr 2/99 Zarządu Powiatu w Makowie Mazowieckim z dn.22.01.1999 r. Z upoważnienia Zarządu Powiatu pełni rolę zarządcy dróg powiatowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2019 – 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>Na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) wprowadza się zasady /polityki/ rachunkowości.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p>
5.	inne informacje -
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

**Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków stałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2019 roku**

Wartość inwentarza środków trwałych					Umorzenie Środków Trwałych			
Konto 011	BO	+	-	BZ	BO	+	-	BZ
GRUPA 0	26 498 200,00	2 000,00	0,00	26 500 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GRUPA I	438 029,21		0,00	438 029,21	179 452,82	10 816,03	0,00	190 268,85
GRUPA II mosty	11 337 106,35	842 977,29	0,00	12 180 083,64	2 126 014,51	513 630,97	0,00	2 639 645,48
GRUPA II drogi	104 503 481,96	14 859 859,30	0,00	119 363 341,26	30 817 896,22	4 775 564,59	0,00	35 593 460,81
GRUPA IV	85 036,91	0,00	0,00	85 036,91	5 983,19	11 198,17	0,00	17181,36
GRUPA V	862 760,62	0,00	16 470,00	846 290,62	771 823,52	32 479,65	16 470,00	787 833,17
GRUPA VII	753844,27	283 870,50	54 999,99	982 714,78	685 952,39	36 631,28	54 999,99	667 583,68
GRUPA VIII	22 686,71	0,00	0,00	22 686,71	15 353,37	4 000,00	0,00	19 353,37
<b>Razem</b>	<b>144 501 146,03</b>	<b>15 988 707,09</b>	<b>71 469,99</b>	<b>160 418 383,13</b>	<b>34 602 476,02</b>	<b>5 384 320,69</b>	<b>71 469,99</b>	<b>39 915 326,72</b>
<b>konto 013</b>	<b>BO</b>	<b>+</b>	<b>-</b>	<b>BZ</b>				
IV	17 272,92	0,00	0,00	17 272,92				
V	52 576,75	14 829,26	0,00	67 406,01				
VI	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00				
VII	3 872,80	0,00	0,00	3 872,80				
VIII	100 375,47	21 202,44	1 970,50	119 607,41				
<b>razem</b>	<b>175 697,94</b>	<b>36 031,70</b>	<b>1 970,50</b>	<b>209 759,14</b>				
<b>Konto 020</b>	<b>BO</b>	<b>+</b>	<b>-</b>	<b>BZ</b>				
	<b>57 830,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 830,37</b>				

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 wieczyście	-
1.5.	Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych 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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	§ 3020 - 19 215,18 § 4010 - 1 086 970,80 § 4110 - 189 193,83 § 4120 - 18 457,17 § 4040 - 77 273,78 § 4410 - 1 202,60 § 4440 - 31 200,10 § 4700 - 6 943,40
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących 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 charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów 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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Chrzanowska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Makowie Mazowieckim

*Zdzisław Sobczak*  
(kierownik jednostki)

**ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH**  
w Makowie Mazowieckim  
ul. Krótka 3, 08-200 Maków Mazowiecki  
tel./fax 29 71 71 522  
NIP 757-12-90-325, REGON 550671027

**ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH**  
w Makowie Mazowieckim  
ul. Krótka 3, 06-200 Maków Mazowiecki  
tel./fax 29 71 71 522  
NIP 757-12-90-325, REGON 550671027

**Załącznik do Informacji dodatkowej :**  
**2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym**

Lp.	Nazwa	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2019 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2019	Zwiększenie środków trwałych w 2019r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2019 r.
1.	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2128W Rozan-Dzbańd-Brzuze-Rzewnie - ul. Królowej Bony w m. Bózan	1 800,00	196 752,40	198 552,40	0,00
2.	kontynuacja programu przebudowy obiektów mostowych w Powiecie Makowskim. Przebudowa obiektu mostowego w miejscowości Młodzianowo w ciągu drogi powiatowej 2110W Młodzianowo -	51 624,00	1 661 220,93	1 712 844,93	0,00
3.	Przebudowa drogi powiatowej 2110W Młodzianowo - Pionlawy - Łazy - przeście przez miejscowość Pionlawy - Bramura	0,00	118 541,70	0,00	118 541,70
4.	Przebudowa drogi powiatowej 2116W Czerwonka - Guty Duże-Sławkowo odciłek o dl. 11,802 km	118 055,00	7 988 262,24	8 106 317,24	0,00
5.	Przebudowa drogi powiatowej 3227W Przasnysz - Baranowo	0,00	1 158 850,47	1 158 850,47	0,00
6.	Przebudowa drogi powiatowej 3234W Stara Wieś - Chorzele - Krasnosielc odciłek o dl. 5,457 km	0,00	3 263 976,40	3 263 976,40	0,00
7.	Umocnienie skarpy nasypu działki ewidencyjnej nr 505 w m. Działdowo w ciągu drogi powiatowej 3227W Przasnysz - Baranowo	0,00	42 189,00	0,00	42 189,00
8.	Przebudowa drogi powiatowej 2102W Kaszewiec - Chęstwy - Ławory Stare	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
9.	Przebudowa drogi powiatowej 2124W Orzyc - Magnuszew Mały - Przeradowo	0,00	46 424,00	0,00	46 424,00
10.	Przebudowa drogi powiatowej 2112W Zamość - Rawy - Swoławo	0,00	168 851,68	168 851,68	0,00
11.	Dokumentacja techniczna DP2105W Sielich-Rupin- Guty Duże most w m. Rupin	0,00	49 750,00	0,00	49 750,00
12.	Przebudowa drogi powiatowej 2131W Czerwonka - Krzyszewo-Szłasy Bure	0,00	1 093 443,47	1 093 443,47	0,00
13.	mapy do celów projektowych na DP nr 2130W Biedrzyce-Gąsewo-Pionlawy w m. Gąsewo	2 440,00	0,00	0,00	2 440,00
14.	wykonanie map i dokumentacji projektowej dot. umocnienia skarpy nasypu na DP 2118W Szeków - Maków Mazowiecki w m. Smrock	94 223,80	0,00	0,00	94 223,80
15.	dokumentacja projektowa ul. Słonawskiej DP 3206W Krasne - Romanowo	43 150,00	0,00	0,00	43 150,00
<b>Razem:</b>		<b>311 292,80</b>	<b>15 828 262,29</b>	<b>15 702 836,59</b>	<b>436 718,50</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Chrzanowska*

**DYREKTOR**

Zarządu Dróg Powiatowych  
w Makowie Mazowieckim

*Zdzisław Sobkiel*