

dnie 31-03-2023

L.dz.
ilość załączników
podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych
1.2	siedzibę jednostki
	Maków Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Krótka 3 06-200 Maków Mazowiecki
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
	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)
	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. 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. 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.
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

	<p>Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków stałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2022 roku</p> <p>w załączniku nr 1</p>
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 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
	-

dnia 31-03-2023

L.dz

ilość załączników

stron

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 - 19 962,77 § 4010 - 1 410 074,85 § 4110 - 193 635,11 § 4120 - 25 641,68 § 4040 - 97 716,06 § 4410 - 352,00 § 4440 - 40 163,83 § 4700 - 5 591,00
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 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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

-

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Chrzanowska

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. DYREKTORA
Zarządu Dróg Powiatowych
w Makowie Mazowieckim**

mgr Roman Wanda

(kierownik jednostki)

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 nr 1 do Informacji dodatkowej

ZMIANY WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W 2022 ROKU

KONTO 011	WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH				UMORZENIE			
	BO	+	-	BZ	BO	+	-	BZ
GRUPA 0	26 680 330,00	266 950,00	16 000,00	26 931 280,00	0,00	0,00	0	0,00
GRUPA I	438 029,21	0,00	0,00	438 029,21	210 829,19	10 280,17	0,00	221 109,36
GRUPA II mosty	12 781 591,78	0,00	0,00	12 781 591,78	3 763 220,89	575 171,65	0,00	4 338 392,54
GRUPA II drogi	126 347 475,82	29 342 715,27	0,00	155 690 191,09	46 505 412,80	5 685 636,41	0,00	52 191 049,21
GRUPA IV	79 986,90	0,00	0,00	79 986,90	34 527,69	11 198,17	0,00	45 725,86
GRUPA V	896 105,62	65 000,00	0,00	961 105,62	846 720,67	18 746,02	0,00	865 466,69
GRUPA VII	935 458,78	12 500,00	66 552,28	881 406,50	754 635,88	65 962,42	66 552,28	754 046,02
GRUPA VIII	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Razem	168 178 978,11	29 687 165,27	82 552,28	197 783 591,10	52 135 347,12	6 366 994,84	66 552,28	58 435 789,68
KONTO 020	63 712,88			63 712,88	63 712,88			63 712,88

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Mazowieckim
KANCELARIA GŁÓWNA
WYDZIAŁ KONTROLI

31-03-2023

data

L.dz.
nr.
podpis

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Chrzastowska

p.o. DYREKTORA
Zarządu Dróg Powiatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Roman Mioda

