

dnia 2024 -03- 28

L.dz.
Ilość załączników

Podpis



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 01.01.2023 – 31.12.2023
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 2023 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
	-

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 - 20 729,86 § 4010 - 1 568 503,40 § 4110 - 245 052,44 § 4120 - 36 073,92 § 4040 - 43 014,30 § 4410 - 1 056,80 § 4440 - 43 014,30 § 4700 - 20 007,50
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

-

2024-03-27

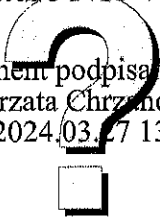
.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Małgorzata Chrzanowska
Data: 2024.03.27 13:02:55
CET



Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Roman Wenda
Data: 2024.03.27 13:04:35 CET



Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

ZMIANY WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH
I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
W 2023 ROKU

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

KONTO 011	WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH				UMORZENIE			
	BO	+	-	BZ	BO	+	-	BZ
GRUPA 0	26 931 280,00	67 567,00	0,00	26 998 847,00	0,00	0,00	0	0,00
GRUPA I	438 029,21	0,00	0,00	438 029,21	221 109,36	10 280,17	0,00	231 389,53
GRUPA II mosty	12 781 591,78	0,00	0,00	12 781 591,78	4 338 392,54	575 171,65	0,00	4 913 564,19
GRUPA II drogi	155 690 191,09	37 943 334,44	0,00	193 633 525,53	52 191 049,21	7 006 058,60	0,00	59 197 107,81
GRUPA IV	79 986,90	0,00	0,00	79 986,90	45 725,86	11 198,17	0,00	56 924,03
GRUPA V	961 105,62	0,00	207 888,00	753 217,62	865 466,69	21 310,13	207 888,00	678 888,82
GRUPA VII	881 406,50	0,00	0,00	881 406,50	754 046,02	58 037,43	0,00	812 083,45
GRUPA VIII	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Razem	197 783 591,10	38 010 901,44	207 888,00	235 586 604,54	58 435 789,68	7 682 056,15	207 888,00	65 909 957,83
KONTO 020	63 712,88	2 900,00		66 612,88	66 612,88			

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Mazowieckim
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNEŁO
dnia 2024 -03- 28

L.dz.
Podpis

Pa. o. DYREKTORA
Szczegółowy Zarząd Dróg Powiatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Roman Wędras

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Chwałowska

dn.: 2024 -04- 19

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 01.01.2023 – 31.12.2023
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 2023 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
	-

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 - 20 729,86 § 4010 - 1 568 503,40 § 4110 - 245 052,44 § 4120 - 36 073,92 § 4040 - 43 014,30 § 4410 - 1 056,80 § 4440 - 43 014,30 § 4700 - 20 007,50
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

-

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Małgorzata
Chrzanowska
Data: 2024.04.19 11:59:33 CEST

.....
(główny księgowy)

2024-04-19

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Roman
Wenda
Data: 2024.04.19 12:01:15 CEST

.....
(kierownik jednostki)


Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

**ZMIANY WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH
I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
W 2023 ROKU**

KONTO 011	WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH				UMORZENIE			
	BO	+	-	BZ	BO	+	-	BZ
GRUPA 0	26 931 280,00	67 567,00	0,00	26 998 847,00	0,00	0,00	0	0,00
GRUPA I	438 029,21	0,00	0,00	438 029,21	221 109,36	10 280,17	0,00	231 389,53
GRUPA II mosty	12 781 591,78	0,00	0,00	12 781 591,78	4 338 392,54	575 171,65	0,00	4 913 564,19
GRUPA II drogi	155 690 191,09	37 943 334,44	0,00	193 633 525,53	52 191 049,21	7 006 058,60	0,00	59 197 107,81
GRUPA IV	79 986,90	0,00	0,00	79 986,90	45 725,86	11 198,17	0,00	56 924,03
GRUPA V	961 105,62	0,00	207 888,00	753 217,62	865 466,69	21 310,13	207 888,00	678 888,82
GRUPA VII	881 406,50	0,00	0,00	881 406,50	754 046,02	58 037,43	0,00	812 083,45
GRUPA VIII	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Razem	197 783 591,10	38 010 901,44	207 888,00	235 586 604,54	58 435 789,68	7 682 056,15	207 888,00	65 909 957,83
KONTO 020	63 712,88	2 900,00		66 612,88	63 712,88	2 900,00		66 612,88

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez
Roman Wójcik
Data: 2024.08.09 12:02:06
CEST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Krótka 3 06-200 Maków Mazowiecki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: SAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim Powiat Makowski KANCELARIA OGOLNA WPLYNELO dnia 2024 -03- 28 L.dz. Podpis .. 7D347384FC3428CC
Numer identyfikacyjny REGON 550671027		7D347384FC3428CC 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Kwota
Wyszczególnienie		
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Chazanowska
(główny księgowy)

2024.03.27
rok mies. dzień

Roman Wenda
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Chrzanowska
(główny księgowy)

2024.03.27
rok mies. dzień

Roman Wenda
(kierownik jednostki)