

dn. 2025 -04- 02

INFORMACJA DODATKOWA

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
	01.01.2024 – 31.12.2024
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

	Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków stałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2024 roku w załączniku nr 1
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 wieczystie
	-
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 - 24 908,05 § 4010 - 1 945 309,36 § 4110 - 246 653,84 § 4120 - 39 461,70 § 4170 - 40 375,90 § 4040 - 114 106,29 § 4410 - 4 374,70 § 4440 - 62 308,55 § 4700 - 38 785,20
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
	- załącznik 2
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)

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Makowie Mazowieckim

Andrzej Lech

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
w Makowie Mazowieckim
ZMIANY WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH
I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
W 2024 ROKU
ul. Krótka 3, 06-200 Maków Mazowiecki
tel./fax 29 71 71 522
NIP 7571290325, REGON 550671027

WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH					UMORZENIE				Wartość netto	
KONTO 011	BO	+	-	BZ	BO	+	-	BZ	BO	BZ
GRUPA 0	26 998 847,00	64 863,00	9 922,30	27 053 787,70	0,00	0,00	0	0,00	26 998 847,00	27 053 787,70
GRUPA I	438 029,21	0,00	0,00	438 029,21	231 389,53	10 280,17	0,00	241 669,70	206 639,68	196 359,51
GRUPA II mosty	12 781 591,78	0,00	0,00	12 781 591,78	4 913 564,19	575 171,65	0,00	5 488 735,84	7 868 027,59	7 292 855,94
GRUPA II drogi	193 633 525,53	22 536 776,84	0,00	216 170 302,37	59 197 107,81	9 032 703,56	0,00	68 229 811,37	134 436 417,72	147 940 491,00
GRUPA IV	79 986,90	0,00	0,00	79 986,90	56 924,03	11 198,17	0,00	68 122,20	23 062,87	11 864,70
GRUPA V	753 217,62	709 175,00	0,00	1 462 392,62	678 888,82	59 042,70	0,00	737 931,52	74 328,80	724 461,10
GRUPA VII	881 406,50	411 670,00	0,00	1 293 076,50	812 083,45	39 124,70	0,00	851 208,15	69 323,05	441 868,35
GRUPA VIII	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
Razem	235 586 604,54	23 722 484,84	9 922,30	259 299 167,08	65 909 957,83	9 727 520,95	0,00	75 637 478,78	169 676 646,71	183 661 688,30
KONTO 020	66 612,88	2 900,00		69 512,88	66 612,88	2 900,00		69 512,88	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Chranowska

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Makowie Mazowieckim

Andrzej Lech

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej:
pkt 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH

w Makowie Mazowieckim

ul. Krótka 3, 06-200 Maków Mazowiecki

tel./fax 29 71 74 522

NIP 7571290325, REGON 141627

Wykaz inwestycji w 2024 r. (dz. 600 rozdz. 60014 § 6050)

Nazwa ciągu drogowego	Wartość konto 0-80 przed 2024 r.	Wydatki 2024 rok	Rozpoczęte konto 0-80	Zakończone konto 0-11
Bagienice - Wólka Rakowska odc o dł. 3,349 km, w tym ulica Chopiańska	40 920,00	0,00	40 920,00	
DP 2110W Młodzianowo - Płoniawy-Bramura - Łazy - chodnik Młodzianowo	7 380,00	214 297,29		221 677,29
DP 2127W Karniewo - Romanowo - Węgrzynowo odc. o dł. 5,114 km dok.	56 457,00	67 703,60	124 160,60	
DP 2129W Chrzczonki - Ponikiew Wielka - Czerwionka - Jankowo dok. o dł. 1,960 km	36 602,10	0,00	36 602,10	
DP 2132W Krasnosielc - Pienice - Młynarze 12,448	odc. 10,096 km, odc. 2,724 km	8 779 479,51		14 186 439,61
DP 3227W Przasnysz - Baranowo	droga odc. 0,496 km	711 915,64		2 759 241,46
DP 3227W Przasnysz - Baranowo 4,257 km	odc. 4,268 km	0,00	66 457,30	
Chrzanowo - Małki droga		4 103 278,68		4 154 938,68
most Szewlice		0,00	110 700,00	
Obwodnica Maków Maz		0,00	99 630,00	
Budowa chodnika w miejscowości Rzewnie w ciągu drogi powiatowej nr 2121W Rzewnie - Małki		179 069,55		179 069,55
Przebudowa drogi powiatowej nr 2111W Krasnosielc - Ulaski na odcinku o długości 16,257 km.		0,00	211 525,80	
Przebudowa drogi powiatowej nr 2112W Zamość - Rawy - Sypniewo na odcinku o długości 4,01616 km.		0,00	57 023,77	
Przebudowa drogi powiatowej nr 2115W Jarzyły - Chelchy - Glinki na odcinku o długości 1,000 km.		587 312,70		587 312,70
Przebudowa drogi powiatowej nr 2122W Rzewnie - Grudunki - Brzuze na odcinku o długości 4,721 km		44 462,53	44 462,53	
Przebudowa drogi powiatowej nr 2130W Biedrzyce - Gąsewo - Płoniawy - Bramura na odcinku o długości 0,672 km		448 097,55		448 097,55
RAZEM		15 404 166,62	791 482,10	22 536 776,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Chrzanowska

DYREKTOR

Zarządu Powiatu w Makowie Mazowieckim

Andrzej Lech

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Krótka 3 06-200 Maków Mazowiecki	Adresat Urząd Gminy Maków Mazowiecki KANCELARIA OGÓLNA Powiat Makowski data 2025 -04- 02 L.dz. Ilość załączników Podpis9C8EFB4CE5769480..... 
Numer identyfikacyjny REGON 550671027	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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 Chrzanowska (główny księgowy)	2025.04.02 rok mies. dzień	Andrzej Lech (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)

2025.04.02
rok mies. dzień

Andrzej Lech
(kierownik jednostki)