

Zarząd Dróg Powiatowych

Nazwa i adres jednostki
 99-200 SIERPC
 ul. Szujskiego 1A
 731438339, Reg. 610946305

Zarząd Dróg Powiatowych
 w Sierpcu
 610946305

BILANS

jednostki budżetowej
 lub samorządowego zakładu
 budżetowego

Adresat

Zarząd Powiatu
 Sierpeckiego

29.03.2019

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	54 375 048,80	64 539 107,45	A. Fundusze	54 296 107,76	63 592 923,53
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	58 769 376,03	68 548 684,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	54 375 048,80	64 539 107,45	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 473 268,27	-4 955 761,11
1. Środki trwałe	54 149 408,80	64 195 081,45	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 473 268,27	-4 955 761,11
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 964 530,68	64 016 559,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	101 106,53	80 537,93	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	83 771,59	97 984,03	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	142 824,92	1 020 975,80
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	225 640,00	344 026,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	142 824,92	1 020 975,80
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 994,15	870 526,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 081,00	5 335,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 503,60	26 288,17
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 420,30	43 265,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		5 720,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	63 883,88	74 791,88	8. Fundusze specjalne	57 825,87	69 840,12
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 825,87	69 840,12
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	38 267,91	42 314,58			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	38 267,91	42 314,58			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 615,97	32 477,30			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 615,97	32 477,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	54 438 932,68	64 613 899,33	Suma pasywów	54 438 932,68	64 613 899,33

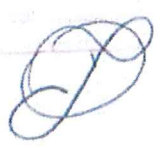
GLÓWNA KASJEROWA
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Wałęwska

2019.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Drog Powiatowych
(kierownik jednostki)
mgr inż. Artur Obrębski

INFORMACJA DODATKOWA

29.03.2019



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W SIERPCU
1.2	siedzibę jednostki 09-200 SIERPC UL. KOŚCIUSZKI 1A
1.3	adres jednostki 09-200 SIERPC UL. KOŚCIUSZKI 1A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ZARZĄDZANIE DROGAMI PUBLICZNYMI W GRANICACH ADMINISTRACYJNYCH POWIATU SIERPECKIEGO, DLA KTÓRYCH ZARZĄDCĄ JEST ZARZĄD POWIATU
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ---
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są zgodnie z wymogami określonymi w rozdziale 2 Ustawy o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej - określone są szczegółowo w Polityce rachunkowości ZDP w Sierpcu, której nieodłączną częścią jest Komentarz planu kont dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych oraz dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Obowiązującymi zasadami metod wyceny aktywów i pasywów są: <ul style="list-style-type: none">- Środki trwale i wartości niematerialne i prawne w przypadku odpłatnego nabycia ujmują się w cenie nabycia (wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT), w razie ulepszenia wartość początkową powiększa się o sumę wydatków poniesioną na ich ulepszenie.- Składniki majątkowe ZDP podlegają amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne zmniejszają wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.- Środki trwale w budowie wycenia się wg ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.- Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu.- Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (kwota główna wraz z odsetkami za zwłokę w zapłacie).- Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

	<p>Kwotę wymaganej zapłaty wyznacza nominalna kwota należności.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Środki pieniężne w kasie i na rachunku wycenia się według wartości nominalnej. - Fundusz zasadniczy odzwierciedla wartość mienia ZDP.
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
	Zgodnie z załącznikiem – Główne składniki aktywów trwałych.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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 danych
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)
	brak danych
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa 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	kwotą 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
	nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 zobowiązań

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
	nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	--
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1028555,56
1.16	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	344026
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	informacje o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5	inne informacje

	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Katarzyna Walska
 (główny księgowy jednostki)

...28.03.2019 r....
 (rok, miesiąc, dzień)

REKTOR
 Instytut Studiów Regionalnych
 w Siedlcach

Artur Obrębski
 (kierownik jednostki)

Zarząd Dróg Powiatowych

09 - 200 S I E R P C

ul. Kościuszki 1A

tel. 24 275-21-13

NIP 7761488639; Reg. 610946305

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości pc	
			aktualizacja	Przychody	prze- mie- szczenie		zbycie	Likwidacja
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-
2	Budynki, lokale i obiekty inż. Lądowej i wodnej	71 274 140,72	-	13 395 830,41	-	13 395 830,41	-	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	724 719,78	-	-	-	-	-	-
4	Środki transportu	1 009 909,35	-	49 200,00	-	49 200,00	-	-
5	Inne środki trwałe	4 900,00	-	-	-	-	-	-
6	Pozostałe środki trwałe O13	158 180,74	-	8 879,00	-	8 879,00	-	894,86
7	Wartości niematerialne i prawne O20	3 184,20	-	-	-	-	-	-

29.03.2019

początkowej	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia
				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
10	11	12	13	14	15	16	17	18
-	-	84 669 971,13	17 309 610,04		3 343 801,60		3 343 801,60	
	-	724 719,78	623 613,25		20 568,60		20 568,60	-
	-	1 059 109,35	926 137,76		34 987,56		34 987,56	
	-	4 900,00	4 900,00		-		-	
	894,86	166 164,88	158 180,74		8 879,00	-	8 879,00	894,86
	-	3 184,20	3 184,20		-		-	-

Zarząd Dróg Powiatowych
 09 - 200 S I E R P C
 ul. Kościuszki 1A
 tel. 24 275-21-13
 NIP 776448839; Reg. 610946305

Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
19	20	21
20 653 411,64	53 964 530,68	64 016 559,49
644 181,85	101 106,53	80 537,93
961 125,32	83 771,59	97 984,03
4 900,00	-	-
166 164,88	-	-
3 184,20	-	-

DYREKTOR
 Zarząd Dróg Powiatowych
 sierpień 2013 r.
 mgr inż. Rafał Obrębski

Zarząd Dróg Powiatowych

09 - 200 SIERPC

Krajowy Rejestr Sądowy 1A
sprawozdawczy
KRS 0000275-21-13
NIP 77614886305; Reg. 610946305Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat

20 03 2019

Zarząd Dróg Powiatowych
w Sierpcu
610946305

Zarząd Powiatu Sierpeckiego

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31 grudzień 20 18 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	410 775,83	333 217,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	410 775,83	333 217,80
B. Koszty działalności operacyjnej	4 895 354,31	5 295 064,15
I. Amortyzacja	2 946 095,05	3 399 357,76
II. Zużycie materiałów i energii	510 905,38	467 662,94
III. Usługi obce	315 309,32	283 190,68
IV. Podatki i opłaty	13 676,07	18 444,40
V. Wynagrodzenia	879 449,74	882 428,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	172 695,75	183 641,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	57 223,00	60 338,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-4 484 578,48	-4 961 846,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 723,58	4 500,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 723,58	4 500,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-4 476 854,90	-4 957 346,35

G. Przychody finansowe	3 896,38	1 585,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3 896,38	1 585,24
III. Inne		
H. Koszty finansowe	309,75	0,00
I. Odsetki	309,75	
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 473 268,27	-4 955 761,11
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 473 268,27	-4 955 761,11

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wal
 mgr Krystyna Górska
 (główny księgowy)

2019.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zarządu Dróg Powiatowych
 w Mielcu
[Signature]
 mgr inż. Artur Obrebski
 (kierownik jednostki)

Zarząd Dróg Powiatowych

09-200 SIERPC
 ul. Wolności 1A
 tel. 24 276 81 43
 NIP 7761488639; Reg. 610946305
 Zarząd Dróg Powiatowych
 w Sierpcu
 610946305

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat
Kancelaria Powiatowa

29.03.2019

Zarząd Powiatu Sierpeckiego

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzone na dzień 31 grudzień 20 18 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	53 585 104,60	58 769 376,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 316 270,21	27 292 982,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 623 747,81	14 593 026,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	7 692 522,40	12 699 956,41
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 131 998,78	17 513 674,01
2.1. Strata za rok ubiegły	4 015 929,16	4 473 268,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	423 547,22	340 449,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 692 522,40	12 699 956,41
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	58 769 376,03	68 548 684,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-4 473 268,27	-4 955 761,11
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-4 473 268,27	-4 955 761,11
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	54 296 107,76	63 592 923,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Krystyna Waj
 (główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zarządu Dróg Powiatowych
 w Sierpcu
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Artur Obrębski