

Zarząd Dróg Powiatowych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			BILANS		Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Sierpcu 610946305			jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień		31 grudnia 2019 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	64 539 107,45	68 784 109,77	A. Fundusze	63 592 923,53	68 696 839,00	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	68 548 684,64	74 542 912,56	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	64 539 107,45	68 784 109,77	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 955 761,11	-5 846 073,56	
I. Środki trwałe	64 195 081,45	68 393 137,87	1. Zysk netto (+)			
I.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 955 761,11	-5 846 073,56	
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 016 559,49	68 067 205,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	80 537,93	147 299,33	B. Fundusze placówek			
I.4. Środki transportu	97 984,03	178 633,26	C. Państwowe fundusze celowe			
I.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 020 975,80	177 338,98	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	344 026,00	390 971,90	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 020 975,80	177 338,98	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	870 526,83	6 927,94	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 335,00	5 447,19	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 288,17	29 388,76	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 265,68	50 497,88	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	5 720,00	642,00	
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			

BIM 2020

B. Aktywa obrotowe	74 791,88	90 068,21	8. Fundusze specjalne	69 840,12	84 435,21
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 840,12	84 435,21
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	42 314,58	32 143,85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	42 314,58	32 143,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 477,30	57 924,36			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 477,30	57 924,36			
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	64 613 899,33	68 874 177,98	Suma pasywów	64 613 899,33	68 874 177,98

GLÓWNA KSIĘGOWA

Wab
mgr Katarzyna Walewska
(główny księgowy)

2020.03.11
(rok, miesiąc, dzień)


wz. DYREKTORA
Starszy specjalista ds. ewidencji
drog, mostów i zezwoleń
(kierownik jednostki)
Zbigniew Rzakiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
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)
	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Środki trwałe 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 trwałe 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. Kwotę wymaganej zapłaty wyznacza nominalna kwota należności.

13/11/2020



	<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
	1176578,27
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
	390971,9
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

Zarząd Dróg Powiatowych

09 - 200 SIERP C

ul. Kościuszki 1A

tel. 24 275-21-13

NIP 7761488639; Reg. 610946305

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości poc	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Grunty							
2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	84 669 971,13		7 888 142,29		7 888 142,29		9 066,39
3	Urządzenia techniczne i maszyny	724 719,78		87 330,00		87 330,00		
4	Środki transportu	1 059 109,35		111 930,00		111 930,00		
5	Inne środki trwałe	4 900,00						4 900,00
6	Pozostałe środki trwałe 013	166 164,88		18 695,00		18 695,00		25 908,94
7	Wartości niematerialne i prawne 020	3 184,20						

15/10 2020

Zarząd Dróg Powiatowych
 09 - 200 SIERP C
 ul. Kościuszki 1A
 tel. 24 275-21-13
 NIP 7761488639; Reg. 610946305

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej	
			aktualizacja	przychody	przebieżenie		zbycie	likwidacja
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Grunty							
2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	84 669 971,13		7 888 142,29		7 888 142,29		9 066,39
3	Urządzenia techniczne i maszyny	724 719,78		87 330,00		87 330,00		
4	Środki transportu	1 059 109,35		111 930,00		111 930,00		
5	Inne środki trwałe	4 900,00						4 900,00
6	Pozostałe środki trwałe 013	166 164,88		18 695,00		18 695,00		25 908,94
7	Wartości niematerialne i prawne 020	3 184,20						

15/11/2020



Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)
10	11	12	13	14	15	16
inne	-	-	-	-	-	-
	9 066,39	92 549 047,03	20 653 411,64		3 837 496,50	3 837 496,50
		812 049,78	644 181,85		20 568,60	20 568,60
		1 171 039,35	961 125,32		31 280,77	31 280,77
	4 900,00		4 900,00			
	25 908,94	158 950,94	166 164,88		18 695,00	18 695,00
		3 184,20	3 184,20			

Załącznik do informacji dodatkowej

Zmniejszenia umorzenia	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)
18	19	20	21
	-	-	-
9 066,39	24 481 841,75	64 016 559,49	68 067 205,28
	664 750,45	80 537,93	147 299,33
	992 406,09	97 984,03	178 633,26
4 900,00			
25 908,94	158 950,94		
	3 184,20		

G.	Przychody finansowe	1 585,24	884,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 585,24	884,98
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 955 761,11	-5 846 073,56
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 955 761,11	-5 846 073,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Wak
mgr Katarzyna Walewska
(główny księgowy)

2020.03.11

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
Starszy specjalista ds. ewidencji
drog, mostów i zezwoleń

Zbigniew Rządiewicz
(licencjonowany)

Zarząd Dróg Powiatowych

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej

ul. Kosciuszki 1A
tel. 24 275-21-13

KUP 765148630; Reg. 610946305

Zarząd Dróg Powiatowych
w Sierpcu
610946305

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat

Zarząd Powiatu Sierpeckiego

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31 grudnia 20 19 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	333 217,80	343 672,35
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	333 217,80	343 672,35
B. Koszty działalności operacyjnej	5 295 064,15	6 191 288,94
I. Amortyzacja	3 399 357,76	3 889 345,87
II. Zużycie materiałów i energii	467 662,94	610 548,47
III. Usługi obce	283 190,68	455 938,73
IV. Podatki i opłaty	18 444,40	20 484,81
V. Wynagrodzenia	882 428,02	977 780,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	183 641,52	192 215,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 338,83	44 975,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-4 961 846,35	-5 847 616,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 500,00	658,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 500,00	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		658,05
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)	-4 957 346,35	-5 846 958,54

18 III 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Sierpcu 610946305	Zarząd Dróg Powiatowych 09 - 200 S I E R P C ul. Kościuszki 1A tel. 24 275-21-13 NIP 7761488639; Reg. 610946305	Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudzień 20 19 . r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		58 769 376,03	68 548 684,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		27 292 982,62	20 292 351,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		14 593 026,21	11 294 543,36
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		12 699 956,41	8 997 808,19
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe 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)		17 513 674,01	14 298 123,63
2.1. Strata za rok ubiegły		4 473 268,27	4 955 761,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		340 449,33	344 554,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		12 699 956,41	8 997 808,19
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)		68 548 684,64	74 542 912,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 955 761,11	-5 846 073,56
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 955 761,11	-5 846 073,56
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		63 592 923,53	68 696 839,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mg (Katarzyna Wysocka)

2020.03.11

(rok, miesiąc, dzień)

WZ DYREKTORA
Starszy specjalista ds. ewidencji
dróg, mostów i przejazdów
(kierownik jednostki)
Zbigniew Rządkiwicz