

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Sierpcu 610946305		jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
NIP: 776-488639; Reg. 610946305		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		14.04.2022	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	78 521 779,60	82 644 929,57	A. Fundusze	78 436 486,94	79 472 819,97
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	84 503 422,15	86 609 036,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	78 521 779,60	82 644 929,57	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 066 935,21	-7 136 216,32
I. Środki trwałe	78 264 435,60	82 060 534,57	1. Zysk netto (+)		
I.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 066 935,21	-7 136 216,32
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	78 019 205,05	81 400 499,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	109 264,73	340 826,42	B. Fundusze placówek		
I.4. Środki transportu	135 965,82	319 208,38	C. Państwowe fundusze celowe		
I.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 200,75	3 260 355,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	257 344,00	584 395,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	185 200,75	3 260 355,18
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 820,18	3 076 430,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 133,27	5 995,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 335,52	34 892,77
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 103,29	59 615,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	606,22	1 610,73
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>B. Aktywa obrotowe</b>	99 908,09	88 245,58	8. Fundusze specjalne	95 202,27	81 811,50
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	95 202,27	81 811,50
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	17 788,42	15 785,65			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	162,88	0,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	17 625,54	15 785,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	82 119,67	72 459,93			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82 119,67	72 459,93			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>78 621 687,69</b>	<b>82 733 175,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>78 621 687,69</b>	<b>82 733 175,15</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Wab*  
mgr Katarzyna Walewska  
(główny księgowy)

2022.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zarządu Drogi Powiatowych  
.....  
(kierownik jednostki)  
mgr inż. Artur Obrebski



**INFORMACJA DODATKOWA**



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W SIERPCU</b>
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 01.01.2021 r. – 31.12.2021 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) 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"> <li>- 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.</li> <li>- 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.</li> <li>- Środki trwale w budowie wycenia się wg ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</li> <li>- Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu.</li> <li>- Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (kwota główna wraz z odsetkami za zwłokę w zapłacie).</li> <li>- Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę wymaganej zapłaty wyznacza nominalna kwota należności.</li> </ul>



	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Środki pieniężne w kasie i na rachunku wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>– Fundusz zasadniczy odzwierciedla wartość mienia ZDP.</li> </ul>
5.	inne informacje
	---
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności</b>
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 wieczystie
	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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12	łącznie 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	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	--
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 23 099,38 zł Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 1 104,37 zł Ekwiwalenty za pranie odzieży ochronnej – 3 500,00 zł
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
	584 395,00 zł
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

.....  
 KSIĘGOWA  
 Wab  
 (główny księgowy jednostki)

10.04.2022 r....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
 w Sierpcu  
 mgr inż. Andrzej Chreński  
 (kierownik jednostki)







Załącznik do informacji dodatkowej

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
28 752 450,38		4 814 238,92		4 814 238,92	11 187,11	33 555 502,19	78 019 205,05	81 400 499,77
702 785,05		50 969,31		50 969,31		753 754,36	109 264,73	340 826,42
1 035 073,53		62 757,44		62 757,44		1 097 830,97	135 965,82	319 208,38
177 688,73		12 599,01		12 599,01	2 495,17	187 792,57		
3 184,20						3 184,20		



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Sierpcu 610946305 ul. Kościuszki 1A tel. 24 275-21-13 NIP 7761488639; Reg. 610946305 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	359 273,74	375 010,67	
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	359 273,74	375 010,67	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 467 599,35	7 530 659,08	
I. Amortyzacja	4 351 310,67	4 924 987,33	
II. Zużycie materiałów i energii	433 779,76	682 343,59	
III. Usługi obce	418 791,06	507 230,13	
IV. Podatki i opłaty	15 033,95	17 153,30	
V. Wynagrodzenia	1 000 440,73	1 119 943,10	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	195 156,24	223 921,46	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 086,94	55 080,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-6 108 325,61	-7 155 648,41	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	41 080,04	22 354,21	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 256,00	
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	41 080,04	20 098,21	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	2 979,44	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		2 979,44	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-6 067 245,57	-7 136 273,64	

G.	Przychody finansowe	310,36	57,32
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	310,36	57,32
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 066 935,21	-7 136 216,32
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 066 935,21	-7 136 216,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*W 013*  
 mgr Katarzyna Wójcicka  
 (główny księgowy)

2022.03.30  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
 w Mirzcu  
 mgr inż. Andrzej Obrebski  
 (kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Sierpcu 610946305 NIP 7761488639; Reg. 610946305 Numer identyfikacyjny REGON	Zarząd Dróg Powiatowych ul. Kosciuszki 1A tel. 24 275-21-13 sporządzone na dzień 31 grudzień 2021 r.	Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	74 542 912,56	84 503 422,15	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	30 259 354,01	14 571 844,13	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 170 373,51	8 568 347,77	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	14 088 980,50	6 003 496,36	
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)	20 298 844,42	12 466 229,99	
2.1. Strata za rok ubiegły	5 846 073,56	6 066 935,21	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	363 790,36	395 798,42	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 088 980,50	6 003 496,36	
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	84 503 422,15	86 609 036,29	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-6 066 935,21	-7 136 216,32	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-6 066 935,21	-7 136 216,32	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	78 436 486,94	79 472 819,97	

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Wak*  
 mgr inż. Krzysztof Władysławski  
 (główny księgowy)

2022.03.30  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
 mgr inż. Andrzej Cibrębski  
 (kierownik jednostki)