

08.03.2021

INFORMACJA DODATKOWA

|     |  |                          |
|-----|--|--------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:  | liczba załączników ..... |
| 1.  |  | Podpis .....             |
| 1.1 | nazwę jednostki  |                          |
|     | Zarząd Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich   |                          |
| 1.2 | siedzibę jednostki   |                          |
|     | Ząbkowice Śląskie  |                          |
| 1.3 | adres jednostki  |                          |
|     | 57-200 Ząbkowice Śląskie ul. Daleka 19   |                          |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |                          |
|     | Pełnienie obowiązku zarządcy dróg powiatowych w rozumieniu ustawy o drogach publicznych w zakresie:<br>1) opracowywania projektów planów finansowania budowy, utrzymania i ochrony dróg oraz obiektów mostowych;<br>2) opracowywania projektów planów rozwoju sieci drogowej;<br>3) pełnienia funkcji inwestora;<br>4) utrzymania nawierzchni dróg, chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogą;<br>5) realizacji zadań w zakresie inżynierii ruchu;<br>6) koordynacji robót w pasie drogowym;<br>7) przygotowania infrastruktury drogowej dla potrzeb obronnych oraz wykonywanie innych zadań na rzecz obronności kraju;<br>8) wydawania zezwoleń na zajęcia pasa drogowego, na zjazdy z dróg, na przejazdy po drogach publicznych pojazdów o masie, naciskach osi lub wymiarach przekraczających wielkości określone w przepisach oraz pobieranie opłat i kar pieniężnych;<br>9) prowadzenia ewidencji dróg i drogowych obiektów mostowych;<br>10) przeprowadzania kontroli stanu dróg i obiektów mostowych;<br>11) wykonywania robót inwentaryzacyjnych, utrzymaniowych i zabezpieczających;<br>12) przeciwdziałania niszczeniu dróg przez ich użytkowników;<br>13) przeciwdziałania niekorzystnym przeobrażeniom środowiska mogącym powstać lub powstającym w następstwie budowy lub utrzymania dróg;<br>14) wprowadzania ograniczeń bądź zamykania dróg i drogowych obiektów mostowych dla ruchu oraz wyznaczania objazdów, gdy występuje zagrożenie bezpieczeństwa osób lub mienia;<br>15) dokonywania okresowych pomiarów ruchu drogowego;<br>16) sadzenia, utrzymywania, usuwania drzew i krzewów oraz pielęgnacji zieleni w pasie drogowym poza obszarem zabudowanym;<br>17) prowadzenia gospodarki gruntami i innymi nieruchomościami pozostającymi w zarządzie organu zarządzającego drogą;<br>18) przeciwdziałania niszczeniu dróg przez ich użytkowników. |                          |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |                          |
|     | 01-01-2020 r. – 31-12-2020 r.  |                          |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |                          |
|     | Nie dotyczy  |                          |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |                          |

|      |   |
|------|---|
|      | <p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia MF z dnia 13.09.2017 w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.</li> <li>2. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</li> <li>3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej równej lub wyższej niż 500 zł, a nie przekraczające 10 000 zł, a także bez względu na wartość: meble, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, sprzęt AGD, sprzęt informatyczny, mechaniczny i elektromechaniczny sprzęt do robót drogowych - zalicza się do pozostałych środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>4. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych o wartości poniżej 500 zł, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.</li> <li>5. Składniki majątku stanowiące infrastrukturę transportu (drogi i drogowe obiekty inżynierskie) wycenione są metodą odtworzeniową. Wartość początkowa przyjmowana jest do ewidencji bilansowej tych aktywów, a dokonanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po jego wycenie, według stawek podatkowych.</li> <li>6. Metoda wyceny zapasów materiałów dokonuje się według cen z ostatnich dowodów zakupu.</li> <li>7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach, w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczeń w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości jej wyniku finansowego.</li> <li>8. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na koniec roku pojedynczo, poprzez ocenę poszczególnych należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożności.</li> <li>9. Ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest metodą porównawczą.</li> </ol> |
| 5.   | inne informacje   |
|      |   |
| II.  | <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   |
|      | Tabela nr 1 i tabela nr 2   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|      | Tabela 3  |

|       |  |                                |  |
|-------|--|--------------------------------|--|
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |                                |  |
|       | Tabela 4   |                                |  |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |                                |  |
|       |  | Stan na koniec roku obrotowego |  |
|       |  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |  |
|       |  | Wartość                        |  |
| 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   |                                |  |
|       | Tabela nr 5  |                                |  |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |                                |  |
|       | Tabela nr 6  |                                |  |
| 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)  |                                |  |
|       | Tabela nr 7  |                                |  |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |                                |  |
|       | Tabela nr 8  |                                |  |
| 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  |                                |  |
|       | Tabela nr 9  |                                |  |
| 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 |                                |  |
|       | Tabela nr 10   |                                |  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |                                |  |
|       | Tabela nr 11   |                                |  |
| 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 zabezpieczeń                                  |                                |  |
|       | Tabela nr 12   |                                |  |
| 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  |                                |  |
|       | Tabela nr 13   |                                |  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |                                |  |

|       |  |
|-------|--|
|       | Tabela nr 14   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | Tabela nr 15   |
| 1.16. | inne informacje  |
| 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  |
|       | Tabela nr 16   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
|       | Nie dotyczy  |
| 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  |
|       | Nie dotyczy  |
| 2.5.  | inne informacje  |
|       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pozostałe przychody operacyjne – 17.477,11 zł, w tym: odszkodowania za szkody na mieniu, wpływy ze sprzedaży majątku, zwrot kosztów rozmów prywatnych z telefonów służbowych, zwrot kosztów upomnienia, wynagrodzenie płatnika;</li> <li>• Pozostałe koszty operacyjne – 72,68 zł, w tym: odpis aktualizujący należności, koszty opłaty komorniczej;</li> <li>• Inne koszty finansowe – 24,52 zł, odpis aktualizujący należności – odsetki;</li> <li>• Inne zwiększenia funduszu – 78.713.003,46 zł wycena według wartości odtworzeniowej trzech dróg (bez obiektów mostowych) łącznej długości 50,518 km;</li> <li>• Inne zmniejszenia funduszu – 1,52 zł podatek VAT odliczony</li> </ul> |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*14024n*  
*Marta Turczyn*  
 (główny księgowy)

.....2021.03.03.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych**

*Stanisław Jarzewicz*  
 mer inż. Stanisław Jarzewicz


(kierownik jednostki)

|   | Wartość brutto na początek roku obrotowego | Zwiększenia ogółem, w tym: | nabycie             | przemieszczenie wewnętrzne | inne                  | Zmniejszenia ogółem, w tym: | sprzedaż    | likwidacja       | przemieszczenie wewnętrzne | inne                 | Wartość brutto na koniec roku obrotowego |
|---|--|----------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|------------------|----------------------------|----------------------|--|
| Grunty, w tym:  |  | 0,00                       |                     |                            |                       | 0,00                        |             |                  |                            |                      | 0,00                                     |
| Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  | 0,00                       |                     |                            |                       | 0,00                        |             |                  |                            |                      | 0,00                                     |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 47 637 177,29                              | 105 081 617,11             | 1 183 830,88        |                            | 103 897 786,23        | 20 023 899,03               | 0,00        |                  |                            | 20 023 899,03        | 132 694 895,37                           |
| Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 210 859,78                               | 199 456,80                 | 199 456,80          |                            |                       | 28 489,44                   |             | 28 489,44        |                            |                      | 1 381 827,14                             |
| Środki transportu   | 1 329 518,02                               | 321 583,50                 | 321 583,50          |                            |                       | 0,00                        |             |                  |                            |                      | 1 651 101,52                             |
| Inne środki trwałe  | 466 419,97                                 | 41 153,43                  | 41 153,43           |                            |                       | 22 852,42                   |             | 22 852,42        |                            |                      | 484 720,98                               |
| <b>Razem</b>  | <b>50 643 975,06</b>                       | <b>105 643 810,84</b>      | <b>1 746 024,61</b> | <b>0,00</b>                | <b>103 897 786,23</b> | <b>20 075 240,89</b>        | <b>0,00</b> | <b>51 341,86</b> | <b>0,00</b>                | <b>20 023 899,03</b> | <b>136 212 545,01</b>                    |

|   | Umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia ogółem, w tym: | amortyzacja          | przemieszczenie wewnętrzne | inne        | Zmniejszenia ogółem, w tym: | sprzedaż    | likwidacja          | przemieszczenie wewnętrzne | inne            | Umorzenie na koniec roku obrotowego |
|---|---------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|---------------------|----------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Grunty, w tym:  |                                       | 0,00                       |                      |                            |             | 0,00                        |             |                     |                            |                 | 0,00                                |
| Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                       | 0,00                       |                      |                            |             | 0,00                        |             |                     |                            |                 | 0,00                                |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 8 371 432,97                          | 14 550 701,00              | 14 550 701,00        |                            |             | 6 185 935,45                |             | 6 178 684,15        |                            | 7 251,30        | 16 736 198,52                       |
| Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 099 640,72                          | 61 213,41                  | 61 213,41            |                            |             | 28 489,44                   |             | 28 489,44           |                            |                 | 1 132 364,69                        |
| Środki transportu   | 1 161 749,61                          | 40 591,09                  | 40 591,09            |                            |             | 0,00                        |             |                     |                            |                 | 1 202 340,70                        |
| Inne środki trwałe  | 466 419,97                            | 41 153,43                  | 41 153,43            |                            |             | 22 852,42                   |             | 22 852,42           |                            |                 | 484 720,98                          |
| <b>Razem</b>  | <b>11 099 243,27</b>                  | <b>14 693 658,93</b>       | <b>14 693 658,93</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>6 237 277,31</b>         | <b>0,00</b> | <b>6 230 026,01</b> | <b>0,00</b>                | <b>7 251,30</b> | <b>19 555 624,89</b>                |

|  | Wartość netto na początek roku obrotowego | Wartość netto na koniec roku obrotowego |
|--|---|---|
| Grunty, w tym:   | 0,00                                      | 0,00                                    |
| Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                      | 0,00                                    |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 39 265 744,32                             | 115 958 696,85                          |
| Urządzenia techniczne i maszyny  | 111 219,06                                | 249 462,45                              |
| Środki transportu  | 167 768,41                                | 448 760,82                              |
| Inne środki trwałe   | 0,00                                      | 0,00                                    |
| <b>Razem</b>   | <b>39 544 731,79</b>                      | <b>116 656 920,12</b>                   |

Dyrektor  
Zarządu Drog Powiatowych  
mgr inż. Stanisław Jędrzejczak



OLIWNY KSIĘGOWY  
Ksiezyn  
mgr Małgorzata Turczyn

Tabela nr 2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

|   | Wartość brutto na początek roku obrotowego | Zwiększenia ogółem, w tym: | nabycie         | przemieszczenie wewnętrzne | Zmniejszenia ogółem, w tym: | sprzedaż    | likwidacja  | przemieszczenie wewnętrzne | Wartość brutto na koniec roku obrotowego |
|---|--|----------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|----------------------------|--|
| Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 3 660,00                                   |                            |                 |                            | 0,00                        |             |             |                            | 3 660,00                                 |
| Pozostałe wartości niematerialne i prawne       | 36 802,33                                  | 2 298,00                   | 2 298,00        |                            | 0,00                        |             |             |                            | 39 100,33                                |
| <b>Razem</b>                                    | <b>40 462,33</b>                           | <b>2 298,00</b>            | <b>2 298,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>42 760,33</b>                         |

|   | Umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia ogółem, w tym: | amortyzacja     | przemieszczenie wewnętrzne | Zmniejszenia ogółem, w tym: | sprzedaż    | likwidacja  | przemieszczenie wewnętrzne | Umorzenie na koniec roku obrotowego |
|---|---------------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------------------------------|
| Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 3 660,00                              | 0,00                       |                 |                            | 0,00                        |             |             |                            | 3 660,00                            |
| Pozostałe wartości niematerialne i prawne       | 36 802,33                             | 2 298,00                   | 2 298,00        |                            | 0,00                        |             |             |                            | 39 100,33                           |
| <b>Razem</b>                                    | <b>40 462,33</b>                      | <b>2 298,00</b>            | <b>2 298,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>42 760,33</b>                    |

|   | Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia ogółem, w tym: | wykorzystanie odpisu | korekta odpisu | Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego |
|---|--|-------------|-----------------------------|----------------------|----------------|--|
| Licencje na użytkowanie programów komputerowych |  |             | 0,00                        |                      |                | 0,00   |
| Pozostałe wartości niematerialne i prawne       |  |             | 0,00                        |                      |                | 0,00   |
| <b>Razem</b>                                    | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                                    |

|   | Wartość netto na początek roku obrotowego | Wartość netto na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|
| Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 0,00                                      | 0,00                                    |
| Pozostałe wartości niematerialne i prawne       | 0,00                                      | 0,00                                    |
| <b>Razem</b>                                    | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Małgorzata Turczyn*

Dyrektor  
Zarządu Drog Powiatowych

*mgr inż. Stanisław Jurewicz*





Tabela nr 4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. 2020 r.

|  | Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów |              | Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego |
|--|--|----------------------|--------------|--|
|  |  | Zwiększenia          | Zmniejszenia |  |
| Wartości niematerialne i prawne                  |  |                      |              | 0,00   |
| Środki trwałe                                    |  |                      |              | 0,00   |
| Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |  |                      |              | 0,00   |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |  |                      |              | 0,00   |
| Należności długoterminowe                        |  |                      |              | 0,00   |
| Długoterminowe aktywa finansowe                  |  |                      |              | 0,00   |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
1111111111  
mgr Małgorzata Turczyn

Dyrektor  
Zarządu Drog Powiatowych  
mgr inż. Stanisław Juczywicz

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumortyzowane przez j...ostkę używane na podstawie umów najmu dzierżawy i...ch umów według stanu na dzień 31.12.2020 r.

|   | Wartość według stanu na koniec roku obrotowego, w tym: | z tytułu umów leasingu | z tytułu umów dzierżawy |
|---|--|------------------------|-------------------------|
| Grunty  |  |                        |                         |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |  |                        |                         |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 150 788,40   |                        |                         |
| Środki transportu                                     | 233 364,40   |                        |                         |
| Inne środki trwałe                                    | 5 206,80   |                        |                         |
| <b>Razem</b>  | <b>389 359,60</b>                                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             |

\* Umowa użyczenie

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Malgorzata Turczyn*  
 mgr Malgorzata Turczyn


Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jarczewicz

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych według stanu na dzień 31.12.2020 r.

|                            | Według stanu na koniec roku obrotowego |                   |
|----------------------------|--|-------------------|
|                            | Łączna liczba                          | Wartość bilansowa |
| Akcje                      |  |                   |
| Udziały                    |  |                   |
| Dłużne papiery wartościowe |  |                   |
| Inne papiery wartościowe   |  |                   |
| <b>Razem</b>               | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>       |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Turczyn*  
 mgr Małgorzata Turczyn


Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jurek

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie od 01 do 31.12.2020 r.

|  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów aktualizujących |   | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|--------------------------------------|---|--------------------------------|
|  |                                  | zwiększenia                          | wykorzystanie odpisu / rozwiązanie odpisu |                                |
| Należności z tytułu dostaw i usług                 |                                  |                                      |   | 0,00                           |
| Należności od budżetów                             |                                  |                                      |   | 0,00                           |
| Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń |                                  |                                      |   | 0,00                           |
| Pozostałe należności                               | 413,50                           | 92,92                                |   | 506,42                         |
| <b>Razem</b>                                       | <b>413,50</b>                    | <b>92,92</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>506,42</b>                  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*16.12.2020*  
**mgr Małgorzata Turczyn**

**Dyrektor**  
**Zarządu Dróg Powiatowych**  
*[Signature]*  
**mgr inż. Stanisław Jurewicz**

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

| Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na początek roku obrotowego | Utworzenie rezerw | Wykorzystanie rezerw | Rozwiązanie rezerw | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|
|                          |                                  |                   |                      |                    | 0,00                           |
|                          |                                  |                   |                      |                    | 0,00                           |
|                          |                                  |                   |                      |                    | 0,00                           |
|                          |                                  |                   |                      |                    | 0,00                           |
|                          |                                  |                   |                      |                    | 0,00                           |
|                          |                                  |                   |                      |                    | 0,00                           |
| <b>Razem</b>             | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Turczyn  
mgr Małgorzata Turczyn

Dyrektor  
Zarządu Dróg Powiatowych  
mgr inż. Stanisław Jujcewicz

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 1.12.2020 r.

|                                       | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty |                        |               |
|---------------------------------------|---|------------------------|---------------|
|                                       | powyżej 1 roku do 3 lat   | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| Kredyty i pożyczki                    |   |                        | Razem         |
| Emisja obligacji                      |   |                        | 0,00          |
| Inne zobowiązania finansowe           |   |                        | 0,00          |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe |   |                        | 0,00          |
| <b>Razem</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
14111242  
mgr Małgorzata Turczyn

Dyrektor  
Zarządu Dróg Powiatowych  
mgr inż. Stanisław Jurcewicz

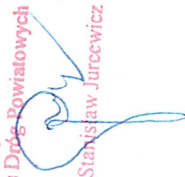


Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym według stanu na dzień 31.12.2020 r.

|   | Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego |
|---|--|
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy |  |
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny   |  |
| <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>                                  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Turczyn*  
 mgr Małgorzata Turczyn


Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jurzewicz

Tabela nr 1.1. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jedno: według stanu na dzień 31.12.2020 r.

| Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj zabezpieczenia |
|--|--------------------|----------------------|-----------------------|
|  |                    |                      |                       |
|  |                    |                      |                       |
|  |                    |                      |                       |
|  |                    |                      |                       |
| <b>Razem</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |                       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Turczyn  
mgr Małgorzata Turczyn

Dyrektor  
Zarządu Drog Powiatowych  
mgr inż. Stanisław Jurczewicz



Tabela nr 12. Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

|                        | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Gwarancje i poręczenia |                                  |                                |
| Kaucje i wadła         |                                  |                                |
| Razem                  | 0,00                             | 0,00                           |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*11/2020*  
mgr Małgorzata Turczyn

Dyrektor  
Zarządu Dróg Powiatowych  
*[Signature]*  
mgr inż. Stanisław Jurczyk

Tabela nr 13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w okresie 01.01. do 31.12.2020 r.

|  | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|--------------------------------|
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym: | 0,00                             | 0,00                           |
|  |                                  |                                |
|  |                                  |                                |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym      | 0,00                             | 0,00                           |
|  |                                  |                                |
|  |                                  |                                |


Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jurcewicz

Tabela nr 14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji : pęczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień 12.2020

| Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń             | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|---|--|---|
| Gwarancje należytego wykonania umowy i usuwania wad | 339 582,46                             | 339 582,46  |
|   |  |   |
| <b>Razem</b>  | <b>339 582,46</b>                      | <b>339 582,46</b>   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Turczyn*  
 mgr Małgorzata Turczyn


Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jurcewicz

Tabela nr 15. Kwota wypłaconych w roku obrotowym środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie od 01.01. do 31.12.2020

|                                     | Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01. do 31.12. |
|-------------------------------------|---|
| nagrody jubileuszowe                | 40 404,00   |
| odprawy emerytalne                  | 110 760,00  |
| ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 444,00  |
| <b>Razem</b>                        | <b>151 608,00</b>   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Turczyn*  
 mgr Małgorzata Turczyn

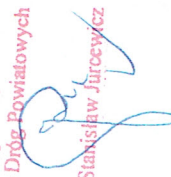

Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jurcwyż

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wyczerpania środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2020

|   | Kwota w roku obrotowym |
|---|------------------------|
| Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem, |                        |
| z tego:   | 0,00                   |
| odsetki   |                        |
| różnice kursowe                                       |                        |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Turczyn*  
 mgr Małgorzata Turczyn

Dyrektor  
 Zarządu Dróg Powiatowych  
  
 mgr inż. Stanisław Jurcewicz