

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujc w szczeg3lności:
I.	
I.1	nazwę jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych w Krasnymstawie
I.2	siedzibę jednostki
	KrasnyŹstaw
I.3	adres jednostki
	ul. Borowa 6, 22-300 KrasnyŹstaw
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki określa Statut zarządu dróg Powiatowych w Krasnymstawie – Uchwała nr IV/33/07 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 26.01.2007 r. w sprawie nadania Statutu dla Zarządu Dróg Powiatowych w Krasnymstawie. Przedmiotem działania ZDP jest wykonywanie obowiązków zarządcy dróg w rozumieniu ustawy o drogach publicznych, a w szczeg3lności: 1) opracowanie projektów planów rozwoju sieci drogowej oraz bieżące informowanie o tych planach organów właściwych do sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego; 2) opracowanie projektów planów finansowania budowy, przebudowy, remontów, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich; 3) pełnienie funkcji inwestora robót na drogach powiatowych; 4) utrzymanie nawierzchni dróg, chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogą; 5) realizacja zadań w zakresie inżynierii ruchu; 6) przygotowanie infrastruktury drogowej dla potrzeb obronnych oraz wykonywanie innych zadań na rzecz obronności kraju; 7) koordynacja robót w pasie drogowym; 8) wydawanie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego i zjazdu z dróg, oraz pobieranie opłat i kar pieniężnych; 9) prowadzenie ewidencji dróg i obiektów mostowych, tuneli, przepustów oraz udostępnianie ich na żądanie uprawnionym organom; 10) sprzedanie informacji o drogach publicznych oraz przekazywanie ich Generalnemu Dyrektorowi Dróg Krajowych i Autostrad; 11) wykonywanie robót interwencyjnych, utrzymaniowych i zabezpieczających stan drogi oraz bezpieczeństwo ruchu drogowego; 12) przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez (ich) użytkowników; 13) przeciwdziałanie niekorzystnym przeobrażeniom środowiska mogącym powstać lub powstającym w następstwie budowy, przebudowy, remontów lub utrzymania dróg; 14) wprowadzanie ograniczeń ruchu lub zamykanie dróg i drogowych obiektów inżynierskich dla ruchu oraz wyznaczanie objazdów drogami (różnej kategorii) powiatowymi, gdy występuje bezpośrednie zagrożenie bezpieczeństwa osób lub mienia; 15) dokonywanie okresowych pomiarów ruchu drogowego; 16) utrzymywanie zieleni przydrożnej, w tym sadzenie i usuwanie drzew oraz krzewów; 17) nabywanie nieruchomości pod pasy drogowe dróg powiatowych i gospodarowanie nimi w ramach posiadanego prawa do tych nieruchomości; 18) nabywanie nieruchomości innych niż wymienione w pkt. 17 na potrzeby zarządzania drogami i gospodarowanie nimi w ramach posiadanego do nich prawa, w tym pełnienie funkcji inwestora w procesach budowlanych dotyczących tych nieruchomości tj. m.in. składanie oświadczeń o posiadanym prawie do dysponowania tymi nieruchomościami na cele budowlane; 19) przeprowadzanie okresowych kontroli stanu dróg i obiektów mostowych

	20) przygotowanie warunków zamówienia publicznego na wskazane wyżej zadania wraz z procedurami przetargowymi, realizacja przetargów, nadzór nad realizacją zadań, odbiór realizowanych zadań, odbiór zadań; 21) prowadzenie spraw ekonomiczno- finansowych oraz pracowniczych; 22) przygotowanie projektów organizacji ruchu; 23) opiniowanie projektów organizacji ruchu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2019 rok do 31.12.2019 rok
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)
	Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów: 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania, d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, f) wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. 2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego, albo pozostałego środka trwałego. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 5. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej w podziale na podstawowe – środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe. Środki trwałe obejmują w szczególności: • nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, • maszyny i urządzenia, • środki transportu i inne rzeczy. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych w Zarządzie Dróg Powiatowych jest kwota wynosząca 10 000,00 zł. Ponadto Zarząd Dróg Powiatowych w Krasnymstawie od 1 stycznia 2019 roku wprowadził dodatkowy poziom istotności wynoszący 3 000,00 zł oraz 300,00 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10 000,00 zł są uznawane za środki trwałe – obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych (na koncie 011) i podlegają amortyzacji na

zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 3 000,00 zł ale nie wyższej niż 10 000,00 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji (składniki te ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” - umorzenie księgowane jest bezpośrednio na fakturze zakupu). Na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” ujmują się bez względu na wartość następujące pozostałe środki trwałe:

- drukarki, niszczarki,
- kuchenki mikrofalowe, lodówki, kuchnie
- komputery, laptopy
- elektronarzędzia, kosy, piły
- meble (regaly, szafy, półki meblowe, stoły, stoliki, biurka, kontenery, komody, krzesła, fotele).

Oprogramowania i licencje o wartości powyżej 3 000,00 zł ale nie wyższej niż 10 000,00 zł uznawane są za pozostałe wartości niematerialne i prawne, obejmowane są ewidencją bilansową wartości niematerialnych i prawnych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji (składniki te ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 020/1 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” - umorzenie księgowane jest bezpośrednio na fakturze zakupu).

6. Składniki majątkowe o wartości powyżej 300 zł ale nie wyższej jak 3 000,00 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania. Rzeczowe składniki majątku o wartości nie przekraczającej 300 zł są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar kosztów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.
7. Oprogramowania i licencje o wartości nie wyższej jak 3 000,00 zł nie są uznawane za wartości niematerialne i prawne, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.
8. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł.
9. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania.
10. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
11. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
12. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku w miesiącu grudniu.
13. W przypadku gdy nie umorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością.

W ZDP odpisy tworzy się dla należności przeterminowanych jeżeli minęło 3 miesiące od daty płatności.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są raz w roku, na koniec roku obrotowego.

Wycenę bilansową należności należy zakończyć do 15 stycznia roku następnego.

Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących nie podlegają aktualizacji wyceny.

	Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art.59 ufp. Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w momencie ich zapłaty (odsetki naliczone w monicie) lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (zapasy obejmują materiały i paliwa) w jednostce wycenia się w cenach nabycia. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów w jednostce nie występują. Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują. Jednostka wycenia materiały i towary w cenach nabycia. Jednostka nie stosuje konta 300, dokumenty PZ wystawiane są na podstawie faktur zakupu. Do ksiąg rachunkowych danego okresu należy wprowadzić każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego, ewidencjonowane są pod datą miesiąca którego dotyczą i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu, które wpłyną do Sekcji finansowo – ekonomicznej ZDP po opisie merytorycznym: - dla sprawozdań miesięcznych do 5 dnia następnego miesiąca, - dla sprawozdań rocznych do 15 stycznia roku następnego. Jeżeli ten dzień przypada na dzień wolny od pracy, wówczas dowody potwierdzające operacje gospodarcze ewidencjonuje się do okresu, którego dotyczą, jeśli wpłyną do ostatniego dnia roboczego przed 5 dniem następnego miesiąca. Operacje gospodarcze potwierdzone dowodami otrzymanymi po 5. dniu następnego miesiąca są ewidencjonowane w księgach rachunkowych tego miesiąca, w którym zostały otrzymane. Zrealizowane wydatki/wydatki wykonane wg sprawozdania Rb-28S przeksięgowuje się na koniec każdego miesiąca na stronę Wn konta 998, na stronę Ma konta 980. Wykonane wydatki z konta 223 – przeksięgowuje się na konto 800 na koniec roku pod datą 31.12. Wykonane dochody z konta 222 – przeksięgowuje się na koniec roku pod datą 31.12. Ewidencje i rozliczenie kosztów działalności podstawowej ZDP prowadzi się zgodnie z zasadą ujmowania ponoszonych kosztów na kontach Zespołu 4 - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Zmniejszenie (korekta) kosztu w trakcie roku, którego dotyczy nie jest ewidencjonowana jako przychód, niezależnie od okresu sprawozdawczego, którego dotyczy. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, biletów, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczący danego roku budżetowego, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca w momencie ich powstania czyli w przypadku polis w miesiącu w którym zaczyna obowiązywać polisa (polisy opłaca się jednorazowo w dacie wpłaty pierwszej raty), a w przypadku pozostałych kosztów w miesiącu wystawienia faktury. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego, w który przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku. Należności z tytułu wydatków nie wyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.
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
	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 - przedstawia tabela nr 1 i 2 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej.
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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat

	nie dotyczy
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
	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 zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	1.415.420,64
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	30.247,48
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta
mgr Edyta Matwiejczak

(główny księgowy)

10 LUT. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata
mgr inż. Małgorzata Kłus

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanów wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych aktywów trwałych indeks quantumdary: 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego				Zmiany						Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (I.1 + I.2)	25 065,40	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 065,40	0,00
I.1	Wartości niematerialne i prawa własności	25 065,40										25 065,40	0,00
I.2	Wartości niematerialne i prawa własności	0,00										0,00	0,00
II.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (II.1 + II.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
III.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (III.1 + III.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
IV.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (IV.1 + IV.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
V.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (V.1 + V.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
VI.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (VI.1 + VI.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
VII.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (VII.1 + VII.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
VIII.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (VIII.1 + VIII.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
IX.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (IX.1 + IX.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
X.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (X.1 + X.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
XI.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (XI.1 + XI.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
XII.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (XII.1 + XII.2)	143 430 183,91	14 054 638,53	10 386 880,84	4,00	12 268 423,06	36 739 903,40	123 453,80	43 683,80	20 196,24	0,00	12 299 583,06	12 475 750,10
XIII.	Razem wartości niematerialnych i prawnych (XIII.1 + XIII.2												

Tabela 1.1. Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 – 31.12.2019r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przeznieszenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	przeznieszenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem pozostałe środki trwałe (I.1 do I.7)	22 549,30	10 903,98	9 476,81	0,00	18 992,10	39 372,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 922,19
I.1.	komputery, laptopy	2 870,00	6 809,00			18 992,10	25 801,10						0,00	28 671,10
I.2.	drukarki, niszczarki	440,00	1 470,00				1 470,00						0,00	1 910,00
I.3.	elektronarzędzia kossy, pilły	11 056,04		3 499,01			3 499,01						0,00	14 555,05
I.4.	biurka, łazienki biurka, kontenery	3 432,21	449,00				449,00						0,00	3 881,21
I.5.	krzesła, fotele szafy, segmenty meblowe, regały, szafy metalowe, komody	1 445,71	1 645,99				1 645,99						0,00	3 091,70
I.6.		536,59		5 977,80			5 977,80						0,00	6 514,39
I.7.	Pozostałe środki trwałe	2 768,75	529,99				529,99						0,00	3 298,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Bożena Kosińska*

Sporządził:

10 LUT... 2020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr inż. *Marek Klus*

Lp.	Wykaz przedsięwzięcia	Wykaz wydatków					Wykaz przychodów					Wartość przychodów - data na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
		1. Wydatki na budowę i remonty	2. Wydatki na wyposażenie i wyposażenie	3. Wydatki na utrzymanie i eksploatację	4. Wydatki na remonty i modernizację	5. Wydatki na inne wydatki	6. Wydatki na inne wydatki	7. Wydatki na inne wydatki	8. Wydatki na inne wydatki	9. Wydatki na inne wydatki	10. Wydatki na inne wydatki	
I.	Razem wartość inwestycji (1.1 + 1.2)	26 665,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 665,40
II.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2)	20 704,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 704,40
III.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
IV.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
V.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
VI.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
VII.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
VIII.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
IX.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
X.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9 + 3.0)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
XI.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9 + 3.0 + 3.1)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
XII.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9 + 3.0 + 3.1 + 3.2)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
XIII.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9 + 3.0 + 3.1 + 3.2 + 3.3)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
XIV.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9 + 3.0 + 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4)	32 291 053,87	5 489 489,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 604 766,16
XV.	Razem wartość kosztów utrzymania (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6 + 2.7 + 2.8 + 2.9 + 3.0 + 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4 + 3.5)	32 291 053,87	5 489 4									

Tabela 2.2. Zmiany stanu umozliwienia wydatkami na wydatki (dane sprawozdawcze) na 01.01.2014 - 31.12.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Motwiejczuk

Szczegółowo

10 LUT. 2015

mgr Jolanta Motwiejczuk

DYREKTOR

mgr Jolanta Motwiejczuk

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 – 31.12.2019r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek	675 899,39	1 415 420,64		
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	675 899,39	1 415 420,64	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Edyta Matwiejczuk

Sporządził: M

10 LUT 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
mgr inż. Marek Kłus

Tabela 15. Koszt wytworzenia Źródków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia Źródków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 – 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Parking ul. Okrzei	23 424,00			23 424,00		
2.	Przebudowa przepustu droga oowiatowa nr 3111L	15 375,00			15 375,00		
3.	Rozbudowa ciągu ulic	50 956,44			53 416,44		
4.	Droga powiatowa nr 3140L	122 385,00			0,00		
5.	Budowa zatoki ul. Kościuszki	5 965,50			5 965,50		
6.	Przebudowa przepustu droga oowiatowa nr 3100L	10 000,00			10 000,00		
7.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3119L	19 704,60			19 704,60		
8.	Przebudowa ul. Kościuszki	74 463,00			79 263,00		
9.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3150L	9 348,00			9 348,00		
10.	Przebudowa mostu drogowego na rzece Wieprz w ciągu drogi powiatowej nr 3140L	41 800,00			0,00		
11.	Przebudowa mostu drogowego na kanale "ulgi" rzeki Wieprz w ciągu drogi powiatowej nr 3140L	46 494,00			0,00		
12.	Przebudowa mostu drogowego w ciągu drogi powiatowej nr 3143L	96 555,00			96 555,00		
13.	Przebudowa mostu drogowego na rz.Łopa droga powiatowa nr 3117L oraz przepustu drogowego	1 912 061,21			0,00		
14.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2120L	18 800,00			0,00		
15.	Realizacja projektu "Wygodniej, szybciej, bezpieczniej"	11 537,28			0,00		
16.	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2272L	89 800,00			0,00		
17.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3106L	0,00			12 177,00		
18.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka- Celin od km 1+350 do km 1+700 oraz przebudowa przepustu w km 1+68	0,00			13 530,00		
19.	Rozbudowa drogi powiatowej 3103L Żółkiewka - Celin od km 0+470 do km 1+350	0,00			46 248,00		
20.02.2020	Rozbudowa drogi powiatowej 1836L Wierzechowiny	0,00			38 622,00		
21.	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3111L Suszeń-Majdan Borowski	0,00			1 624 388,15		
22.	Przebudowa przepustu	0,00			5 535,00		
23.	Rozbudowa drogi powiatowej 2118L Diskupice - Fajstówice	0,00			1 039 431,16		
24.	Przebudowa drogi 3162L	0,00			55 842,00		
25.	Przebudowa drogi powiatowej 3137L KrasnyŹstaw - Łany	0,00			80 196,00		
26.	Przebudowa drogi 3147L Wólka Orłowska	0,00			12 300,00		
27.	Przebudowa drogi powiatowej 3143L DK17 Ta	0,00			96 135,00		
	Ogółem:	2 548 669,03	0,00	0,00	3 337 455,85	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

mgr Edyta Matwiejczuk

10 LUT. 2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)

mgr inż. Marek Klus