



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA DOROTA MATWIEJCZUK  
(główny księgowy)

2025.01.29  
rok mies. dzień

Marek Julian Klus  
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa**

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | Zarząd Dróg Powiatowych w Krasnymstawie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|           | Krasnystaw                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | ul. Borowa 6, 22-300 Krasnystaw                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | Celem działania ZDP w Krasnymstawie jest zarządzanie drogami powiatowymi w zakresie budowy, remontów, utrzymania i ich ochrony.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|           | od 01.01.2024 rok do 31.12.2024 rok                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|           | Nie zawiera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,</p> <p>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,</p> <p>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,</p> <p>d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</p> <p>e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,</p> <p>f) wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.</p> |

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 zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego, albo pozostałego środka trwałego.
4. 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 wprowadził dodatkowy poziom istotności wynoszący 3 000,00 zł oraz 1.000,00 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, 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.).

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).

Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000 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 1.000 zł są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar kosztów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.

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.

Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł.

Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>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 używania.</p> <p>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.</p> <p>Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Stawka amortyzacyjna dla wartości niematerialnych i prawnych wynosi 20% rocznie.</p> <p>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.</p> <p>Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.</p> <p>Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty (odsetki naliczone w monicie) lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Rzeczowe składniki majątku obrotowego (zapasy obejmują materiały i paliwa) w jednostce wycenia się w cenach nabycia.</p> <p>Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>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.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.</p> <p>Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>Tworzy się odpisy aktualizujące należności. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są w okresach trzymiesięcznych, najpóźniej jednak na koniec roku obrotowego.</p> <p>Wycenę bilansową należności należy zakończyć do 15 stycznia roku następnego.</p> <p>Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących nie podlegają aktualizacji wyceny.</p> <p>Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe czynne w jednostce nie występują.</p> <p>Ewidencję i rozliczenie kosztów działalności podstawowej ZDP prowadzi się zgodnie z zasadą ujmowania ponoszonych kosztów na kontach Zespołu 4 - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Należności z tytułu wydatków nie wyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przesięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> |
|  | 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 |
|            | Tabela nr 1, Tabela nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                |
|            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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)                                                                                                                                 |
|            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 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 |
|       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                           |
|       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                  |
|       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                            |
|       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|       | 1.893.238,97 (Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek)                                                                                                                                                                                                            |

|       |                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                      |
|       | 72.976,80                                                                                                                                                                                                             |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|       | -                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                      |
|       | -                                                                                                                                                                                                                     |
| 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                                                     |
|       | 8.842.882,06                                                                                                                                                                                                          |
| 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 |
|       | -                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|       | -                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|       | -                                                                                                                                                                                                                     |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**mgr Edyta Matwiejczuk**

**DYREKTOR**  
  
**Marek Klus**

Tablica 30. Główny składnik aktywów (trwały) (okres sprawozdawczy: 01.01.2024 - 31.12.2024)

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                             | Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego |               | Zwiększenia |   |           |               | Zmniejszenia |           |    |    | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14) |                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---|-----------|---------------|--------------|-----------|----|----|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
|       |                                                                              | 3                                                            | 4             | 5           | 6 | 7         | 8             | 9            | 10        | 11 | 12 | 13                                                                      | 14             |
| 1     | 2                                                                            |                                                              |               |             |   |           |               |              |           |    |    |                                                                         | 15             |
| I.    | Razem Wartości niematerialne i prawne (1+2)                                  | 5 308,60                                                     | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | 5 308,60       |
| 1.    | Wartości niematerialne i prawne                                              | 3 635,60                                                     | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | 3 635,60       |
| 2.    | Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)                                 | 1 673,00                                                     | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | 1 673,00       |
| II.   | Łącznie środki trwałe (1+2+3+4)                                              | 234 456 916,58                                               | 57 204 938,20 | -           | - | 44 339,00 | 57 249 277,20 | -            | 82 347,37 | -  | -  | -                                                                       | 291 623 846,41 |
| 1.    | Razem środki trwałe (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4+1.5)                              | 234 279 228,16                                               | 57 178 268,20 | -           | - | 44 339,00 | 57 222 607,20 | -            | 76 914,17 | -  | -  | -                                                                       | 291 424 921,19 |
| 1.1   | Grunty, w tym:                                                               | 26 851 736,85                                                | -             | -           | - | 44 339,00 | 44 339,00     | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | 26 896 075,85  |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytk. wieczyste innym podmiotom | -                                                            | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | -              |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej                                 | 202 284 013,11                                               | 56 363 748,70 | -           | - | -         | 56 363 748,70 | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | 258 647 761,81 |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                              | 2 973 483,51                                                 | 112 360,50    | -           | - | -         | 112 360,50    | -            | 5 200,01  | -  | -  | -                                                                       | 3 080 644,00   |
| 1.4   | Środki transportu                                                            | 2 150 596,69                                                 | 702 159,00    | -           | - | -         | 702 159,00    | -            | 71 714,16 | -  | -  | -                                                                       | 2 781 041,53   |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                           | 19 398,00                                                    | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | 19 398,00      |
| 2.    | Pozostałe środki trwałe (013)                                                | 177 688,42                                                   | 26 670,00     | -           | - | -         | 26 670,00     | -            | 5 433,20  | -  | -  | -                                                                       | 198 925,22     |
| 3.    | Zbiory biblioteczne (014)                                                    | -                                                            | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | -              |
| 4.    | Inne (jakie?)                                                                | -                                                            | -             | -           | - | -         | -             | -            | -         | -  | -  | -                                                                       | -              |

Sporządziła: S.Bociąg

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Edyta Matwiejczuk

Kierownik jednostki

DYREKTOR  
Marek Plus

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                            | Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia                        |                                   |                                      |      | Zmniejszenia                 |                                                         |                                     |                                    |      | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11) |                                  |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------|------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|       |                                                                             |                                                     | amortyzacja za okres sprawozdawczy | umorzenie w ciągu roku (071, 072) | dotyczące przenieszenia wewnętrznego | inne | zwiększenia ogółem (+ 5 + 6) | dotyczące zbytych składników (odpłatne lub nieodpłatne) | dotyczące zlikwidowanych składników | dotyczące przenieszeń wewnętrznego | inne |                                                                         | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) |
| 1     | 2                                                                           | 3                                                   | 4                                  | 5                                 | 6                                    | 7    | 8                            | 9                                                       | 10                                  | 11                                 | 12   | 13                                                                      | 14                               |
| I.    | Razem wartości niematerialne i prawne (1 + 2)                               | 5 308,60                                            | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | 5 308,60                         |
| 1.    | Wartości niematerialne i prawne                                             | 3 635,60                                            | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | 3 635,60                         |
| 2.    | Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)                                | 1 673,00                                            | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | 1 673,00                         |
| II.   | Łącznie środki trwałe (1+2+3+4)                                             | 68 382 326,43                                       | 10 219 362,34                      | 26 670,00                         | -                                    | -    | 10 246 032,34                | -                                                       | 82 347,37                           | -                                  | -    | 82 347,37                                                               | 78 546 011,40                    |
| 1.    | Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)                                   | 68 204 638,01                                       | 10 219 362,34                      | -                                 | -                                    | -    | 10 219 362,34                | -                                                       | 76 914,17                           | -                                  | -    | 76 914,17                                                               | 78 347 086,18                    |
| 1.1   | Grunty, w tym:                                                              | -                                                   | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | -                                |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytk wieczyste innym podmiotom | -                                                   | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | -                                |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej                                | 63 265 241,45                                       | 10 010 277,47                      | -                                 | -                                    | -    | 10 010 277,47                | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | 73 275 518,92                    |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                             | 2 793 712,87                                        | 145 340,54                         | -                                 | -                                    | -    | 145 340,54                   | -                                                       | 5 200,01                            | -                                  | -    | 5 200,01                                                                | 2 933 853,40                     |
| 1.4   | Środki transportu                                                           | 2 126 285,69                                        | 63 744,33                          | -                                 | -                                    | -    | 63 744,33                    | -                                                       | 71 714,16                           | -                                  | -    | 71 714,16                                                               | 2 118 315,86                     |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                          | 19 398,00                                           | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | 19 398,00                        |
| 2.    | Pozostałe środki trwałe (013)                                               | 177 688,42                                          | -                                  | 26 670,00                         | -                                    | -    | 26 670,00                    | -                                                       | 5 433,20                            | -                                  | -    | 5 433,20                                                                | 198 925,22                       |
| 3.    | Zbiory biblioteczne (014)                                                   | -                                                   | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | -                                |
| 4.    | Inne (jakie?)                                                               | -                                                   | -                                  | -                                 | -                                    | -    | -                            | -                                                       | -                                   | -                                  | -    | -                                                                       | -                                |

Sporządziła: S. Bociąg

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy.....  
**mgr Edyta Matwiejczuk**

**DYREKTOR**

Kierownik jednostki.....  
**Mark Kłus**