

2021-03-26

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W STASZOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	STASZÓW
1.3	adres jednostki
	UL. DROGOWCÓW 4; 28-200 STASZÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁ WSPOMAGAJĄCY TRANSPORT LĄDOWY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki w ciągu roku i na dzień bilansowy wycenia się według zasad określonych w art. 28 ustawy o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Natomiast w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, metody wyceny ustala się w następujący sposób:</p> <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia;</p> <p>a) Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie od 100 do 10 000,00 zł. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00 zł umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do używania. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%.</p> <p>c) Dla pozostałych środków niewymienionych w ppkt. a i b prowadzona jest ewidencja ilościowa.</p> <p>d) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- książki i inne zbiory biblioteczne;</li><li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li><li>- odzież i umundurowanie;</li><li>- meble i dywany;</li></ul> <p>e) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</p> <p>2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. Ewidencję ilościowo-wartościową na koncie 310 obejmuje się tylko materiały zakupione w większych ilościach dotyczące zimowego utrzymania dróg (piasek, sól, znaki drogowe)</p> <p>3. Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia.</p> <p>4. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje



	Przyjęty majątek w trakcie roku od innych jednostek- Starostwo Powiatowe w Staszowie - Grunty zajęte pod drogi powiatowe- wartość 185 574,00 zł
<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
	ZAŁĄCZNIK NR 1 "Główne składniki aktywów trwałych Zarządu Dróg Powiatowych w Staszowie"
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
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 według pozycji bilansu 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
	Załącznik Nr 2 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie 2020 roku Nagrody jubileuszowe 30 441,82 Odprawy emerytalne 26 062,98
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	107 959,40
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Beata Kondek*  
(główny księgowy)

2021-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)  
*inż. Mirosław Bernys*



Główne składniki aktywów trwałych Zarządu Dróg Powiatowych  
w Staszowie 2020 rok

Załącznik nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Akual izacja	Przychody	prze nie szcze nie		zbycie	Likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	33 851,21		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	33 851,21
2.	ŚRODKI TRWAŁE	160 387 445,44		4 550 912,48		4 550 912,48		13 299,40	1 516,04	14 815,44	164 923 542,48
1)	Grunt	24 580 237,45		185 574,00		185 574,00	0,00	0,00	1 516,04	1 516,04	24 764 295,41
2)	Budynki i lokale	544 691,09		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 691,09
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 252 445,47		3 966 209,56		3 966 209,56	0,00	0,00	0,00	0,00	136 218 655,03
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 530,13		0,00		0,00	0,00	7 200,13	0,00	7 200,13	3 330,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	781 041,03		357 930,00		357 930,00	0,00		0,00		1 138 971,03
7)	Urządzenia techniczne	29 882,12		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 882,12
8)	Środki transportu	1 934 623,68		0,00		0,00	0,00		0,00		1 934 623,68
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	253 994,47		41 198,92		41 198,92	0,00	6 099,27	0,00	6 099,27	289 094,12
Razem:		160 421 296,65		4 550 912,48	0,00	4 550 912,48	0,00	13 299,40	1 516,04	14 815,44	164 957 393,69

str. 1



## Załącznik nr 1

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników majątkowych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
33 851,21		0,00	0,00	0,00	0,00	33 851,21	0,00	0,00
56 069 126,36		6 241 874,83	0,00	6 241 874,83	13 299,40	62 297 701,79	104 318 319,08	102 625 840,69
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 580 237,45	24 764 295,41
171 346,33		13 617,24	0,00	13 617,24	0,00	184 963,57	373 344,76	359 727,52
53 648 896,95		6 015 316,49	0,00	6 015 316,49	0,00	59 664 213,44	78 603 548,52	76 554 441,59
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 530,13		0,00	0,00	0,00	0,00	3 330,00	0,00	0,00
661 307,41		31 323,86	0,00	31 323,86	0,00	692 931,27	119 733,62	446 339,76
27 138,90		1 134,96	0,00	1 134,96	0,00	28 273,86	2 743,22	1 608,26
1 295 912,17		139 283,36	0,00	139 283,36	0,00	1 435 195,53	638 711,51	499 428,15
253 994,47		41 198,92						
				41 198,92	6 099,27	289 094,12	0,00	0,00
56 102 977,57	0,00	6 241 874,83	0,00	6 241 874,83	13 299,40	62 331 553,00	104 318 319,08	102 625 840,69

str. 2

  
**GLÓWNY Księgowy**  
 mgr Beata Kondek

  
**DYREKTOR**

inż. Marcin Bernyś




**Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy : 2020 r.)**

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	447 305,17	347 597,48	0,00	0,00
	Ogółem:	447 305,17	347 597,48	0,00	0,00

.....  
mgr **Barbara Kanialek**  
(główny księgowy)

.....  
**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
inż. **Mirostaw Bernys**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zarząd Dróg Powiatowych  Drogowców 4  28-200 Staszów	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">STAROSTWO POWIATOWE w Staszowie ul. Józefa Piłsudskiego 7</p> <p style="text-align: center;"><b>WPLYNEŁO</b></p> <p style="text-align: center;"><b>2021-03-26</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b></p>	Adresat:  Zarząd Powiatu w Staszowie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>830413580</b>		<b>D312FA8783B3DDD9</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: Podpis	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*(główny księgowy)*

2021.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR

*(kierownik jednostki)*  
Inż. Mirosław Bernyś



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny Księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR

inż. M. (kierownik jednostki)