

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Zarząd Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu
1.2	Siedziba jednostki Skoki
1.3	Adres jednostki Skoki 21 66-300 Międzyrzecz
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki 5221Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne „Nie dotyczy”

4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**
 Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Amortyzację środków trwałych przeprowadza się jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu. Przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

5. **Inne informacje**
 Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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.

Zmiana stanu WNiP

1.1	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek roku obrotowego	35.547,95	0	35.547,95
	Zwiększenia, w tym:	0	0	0
	1) nabycie			
	2) przeniesienie			
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
	1) sprzedaż			
	2) likwidacja			
	3) przeniesienie			
	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	35.547,95	0	35.547,95
	Umorzenie na początek roku obrotowego	35.547,95	0	35.547,95

Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	35.547,95	0	35.547,95
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0	0	0
Zwiększenia	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0	51.9650 03,37	710. 234,1 1	747.2 07,97	28.530 ,78	0	53.450. 976,23
Zwiększenia, w tym:	14.266. 149,08	5.877.8 43,29	19.00 0,00	137.9 39,27	0	0	20.300. 931,64
1) nabycie	0	5.877.8 43,29	19.00 0,00	137.9 39,27	0	0	6.034.7 82,56
2) przeniesienie	14.266. 149,08	0	0	0	0	0	14.266. 149,08
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	4.085,7 8	0	4.085,7 8
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	4.085,7 8	0	4.085,7 8

3) przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	14.266.149,08	57.842.846,66	729.234,11	885.147,24	24.445,00	0,00	73.747.822,09
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	14.874.819,35	559.236,85	610.199,23	28.530,78	0	16.072.786,21
Zwiększenia, w tym:	0	2.331.593,55	43.801,76	57.223,59	0	0	2.432.618,90
1) amortyzacja	0	2.331.593,55	43.801,76	57.223,59	0	0	2.432.618,90
2) przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	4.085,78	0	4.085,78
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	4.085,78	0	4.085,78
3) przeniesienie							
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	17.206.412,90	603.038,61	667.422,82	24.445,00	0	18.501.319,33
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	37.090.184,02	150.997,26	137.008,74	0	0	37.378.190,02
Wartość netto na koniec roku obrotowego	14.266.149,08	40.636.433,76	126.195,50	217.724,42	0	0	55.246.502,76

1.2. **Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dobór kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**
Brak informacji

1.3 **Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Razem				

Brak odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

1.4.	Grunt (nr.działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
		Powierzchnia(m2)				
		Wartość				

Brak gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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.**

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				

<i>z tytułu umów leasingu</i>				
<i>RAZEM</i>				

Brak obcych środków trwałych w użytkowaniu.

1.6.

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
<i>Akcje</i>								
.....								
.....								
<i>Udziały</i>								
.....								
.....								
<i>Dłużne papiery wartościowe</i>								
.....								
<i>Inne papiery wartościowe</i>								
.....								
.....								
<i>RAZEM</i>								

Brak

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).

Wyszczególnienie

Odpisy aktualizujące wartość należności:

	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0	197.021,88
Zwiększenia	0	18.073,95
Wykorzystanie	0	0
Rozwiązanie	0	0
Stan na koniec roku obrotowego	0	215.095,83

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Brak rezerw.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.20...	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.20...
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					
.....					
RAZEM					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

a)	Powyżej 1 roku do 3 lat																								
b)	Powyżej 3 do 5 lat																								
c)	Powyżej 5 lat																								
	Brak zobowiązań długoterminowych.																								
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg . 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Rodzaj zobowiązania</i></th> <th><i>Kwota zobowiązania</i></th> <th><i>Forma zabezpieczenia</i></th> <th><i>Kwota zabezpieczenia</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><i>Hipoteczne</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>Zastawy</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>.....</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>.....</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>RAZEM</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Nie dotyczy</p>	<i>Rodzaj zobowiązania</i>	<i>Kwota zobowiązania</i>	<i>Forma zabezpieczenia</i>	<i>Kwota zabezpieczenia</i>	<i>Hipoteczne</i>				<i>Zastawy</i>				<i>.....</i>				<i>.....</i>				<i>RAZEM</i>			
<i>Rodzaj zobowiązania</i>	<i>Kwota zobowiązania</i>	<i>Forma zabezpieczenia</i>	<i>Kwota zabezpieczenia</i>																						
<i>Hipoteczne</i>																									
<i>Zastawy</i>																									
<i>.....</i>																									
<i>.....</i>																									
<i>RAZEM</i>																									
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.																								

	<i>Zobowiązania warunkowe</i>	<i>Stan na 31.12.20.....r.</i>	<i>Stan na 31.12. 20.....r.</i>
	<i>Gwarancje i poręczenia</i>		
	<i>Kaucje i wadia</i>		
	<i>Zawarte lecz jeszcze niewykonane umowy</i>		
		
	RAZEM		
	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.		

<i>Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
<i>Ubezpieczenia majątkowe</i>		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
.....		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

Brak

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

<i>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</i>	<i>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</i>	<i>Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</i>
GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY I USUNIĘCIA WAD LUB USTEREK z dn. 20.06.2014r.	81.180,00	81.180,00
GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA DOBREGO WYKONANIA UMOWY I RĘKOJMI ZA WADY z dn. 26.06.2014r.	58.211,91	58.211,91
GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA USUNIĘCIA WAD LUB USTEREK z dn. 18.05.2015r.	32.059,31	32.059,31
GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA USUNIĘCIA WAD LUB USTEREK z dn. 18.05.2015r.	32.059,31	32.059,31
GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 26.05.2015r.	157.966,84	157.966,84

	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU z dn. 02.02.2016r.	27.257,41	27.257,41
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 30.05.2017r.	21.386,22	21.386,22
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 03.08.2017r.	20.637,15	20.637,15
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 20.11.2017r.	46.071,97	46.071,97
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 04.10.2017r.	1.464,59	1.464,59
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 04.10.2017	3.589,87	3.589,87
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 23.02.2018	137.235,00	137.235,00
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 29.06.2018	3.223,97	3.223,97
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 12.09.2018	4.226,97	4.226,97
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK z dn. 12.09.2018r.	3.852,66	3.852,66
	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY I USUNIĘCIA WAD LUB USTEREK z dn. 07.09.2018r.	14.679,40	14.679,40
	RAZEM	645.102,58	645.102,58

1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
	-nagrody jubileuszowe 11.328,00
1.16	Inne informacje
	Brak
2	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	Brak

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.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w roku ubiegłym (2017)			Koszty wytworzenia w bieżącym roku (2018)		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	2.922.311,22	0	0	6.034.782,56	0	0
Środki trwałe w budowie	452.636,50	0	0	747.615,69		

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Brak

Wyszczególnienie	w 20....r.	w 20....r.
Przychody występujące incydentalnie ,w tym:		
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe-darowizna-(spadek)		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar -wartość strat		
1) losowe -zalanie- wartość strat		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy

	podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonywania planu dochodów budżetowych.
2.5.	Inne informacje. <i>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogły by w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. <i>Brak</i>


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH

Adela Rucioch

.....
(główny księgowy)

2019-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH


Szymon Prochera

.....
(kierownik jednostki)

