

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabyć)	przemieszczenia	zbycie		likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	5 075,55				0,00				0,00	5 075,55	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5 075,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 075,55</b>	
2.1.	Grunt					0,00				0,00	0,00	
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 241 276,62		1 329 738,26		1 329 738,26				0,00	41 571 014,88	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	288 343,41		6 968,00		6 968,00		11 172,00		11 172,00	284 139,41	
2.4.	Środki transportu	761 378,31				0,00		27 400,00		27 400,00	733 978,31	
2.5.	Inne środki trwałe	102 824,53		10 108,06		10 108,06				0,00	112 932,59	
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>41 393 822,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 346 814,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1 346 814,32</b>	<b>0,00</b>	<b>38 572,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 572,00</b>	<b>42 702 065,19</b>	
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>											
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>											
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>41 393 822,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 346 814,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1 346 814,32</b>	<b>0,00</b>	<b>38 572,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 572,00</b>	<b>42 702 065,19</b>	

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

lp. składnika aktywów według układu w bilansie	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	5 075,55									5 075,55		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5 075,55</b>									<b>5 075,55</b>		
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 169 333,40		1 776 563,41		1 776 563,41					12 945 896,81	29 071 943,22	28 625 118,07
2.2.	Środki transportu	547 253,67		10 797,82		10 797,82		27 400,00		27 400,00	530 651,49	214 124,64	203 326,82
2.3.	Inne środki trwałe	266 386,98		17 076,06		17 076,06		11 172,00		11 172,00	272 291,04	124 780,96	124 780,96
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>11 982 974,05</b>		<b>1 804 437,29</b>		<b>1 804 437,29</b>		<b>38 572,00</b>		<b>38 572,00</b>	<b>13 748 839,34</b>	<b>29 410 848,82</b>	<b>28 953 225,85</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>												
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe</b>												
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)</b>	<b>11 982 974,05</b>		<b>1 804 437,29</b>		<b>1 804 437,29</b>		<b>38 572,00</b>		<b>38 572,00</b>	<b>13 748 839,34</b>	<b>29 410 848,82</b>	<b>28 953 225,85</b>

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zarząd Dróg Powiatowych w Szydłowcu
1.2	siedzibę jednostki Szydłowiec
1.3	adres jednostki Ul. Kolejowa 78, 26-500 Szydłowiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wykonywanie zadań z zakresu planowania, budowy, modernizacji, utrzymania i ochrony dróg powiatowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy i finansach publicznych. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów oraz dóbr kultury, których się nie umarza) wycenia się z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe umarzone są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
5.	inne informacje Nieodpłatnie otrzymane środki na kwotę: 1.278.474,62 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 Zakres zmian przedstawiony w tabelach jako załącznik nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Brak

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak rezerw
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono: - nagrody jubileuszowe na kwotę: 8.286,38 zł
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

	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

.....**Paulina Kotkowska**.....  
(główny księgowy)

**2019.03.29**  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zarządu Dróg Powiatowych  
w Szydłowcu

.....**inż. Marek Muszczyk**.....  
(kierownik jednostki)