

Główne składniki aktywów trwałych

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)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		zbycie	Likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 567,00		1 050,00		1 050,00		2 778,00		2 778,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	97 123 516,69	216 900,00	11 161 367,73		11 378 267,73		20 598,34		20 598,34
1)	Grunty	173 670,00	216 900,00	24 200,00		241 100,00				0,00
2)	Budynki i lokale	866 159,56				0,00				0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 527 810,63		11 123 165,93		11 123 165,93				0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	17 646,45				0,00				0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	65 253,93		9 690,00		9 690,00		17 090,97		17 090,97
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	602 211,16				0,00				0,00
7)	Urządzenia techniczne	50 575,42		2 287,80		2 287,80		625,32		625,32
8)	Środki transportu	758 305,93				0,00				0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	61 883,61		2 024,00		2 024,00		2 882,05		2 882,05
Razem:		97 132 083,69	216 900,00	11 162 417,73	0,00	11 379 317,73	0,00	23 376,34	0,00	23 376,34

Barbara Marek
Główna Księgowa

15.03.2019
dzień,miesiąc,rok

Marek Grad
Kierownik jednostki

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
6 839,00	8 567,00			1 050,00	1 050,00	2 778,00	6 839,00	0,00	0,00
108 481 186,08	22 423 525,45		4 547 937,26	14 001,80	4 561 939,06	20 598,34	26 964 866,17	74 699 991,24	81 516 319,91
414 770,00					0,00		0,00	173 670,00	414 770,00
866 159,56	348 576,58		21 520,56		21 520,56		370 097,14	517 582,98	496 062,42
105 650 976,56	20 630 974,76		4 484 992,05		4 484 992,05		25 115 966,81	73 896 835,87	80 535 009,75
17 646,45	14 662,76		623,40		623,40		15 286,16	2 983,69	2 360,29
57 852,96	65 253,93			9 690,00	9 690,00	17 090,97	57 852,96	0,00	0,00
602 211,16	599 294,63		2 916,53		2 916,53		602 211,16	2 916,53	0,00
52 237,90	16 398,75		3 661,80	2 287,80	5 949,60	625,32	21 723,03	34 176,67	30 514,87
758 305,93	686 480,43		34 222,92		34 222,92		720 703,35	71 825,50	37 602,58
61 025,56	61 883,61			2 024,00	2 024,00	2 882,05	61 025,56	0,00	0,00
108 488 025,08	22 432 092,45	0,00	4 547 937,26	15 051,80	4 562 989,06	23 376,34	26 971 705,17	74 699 991,24	81 516 319,91

INFORMACJA DODATKOWA A1:B42

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujew szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W JĘDRZEJOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	JĘDRZEJÓW UL. OKRZEI 83
1.3	adres jednostki
	28-300 JĘDRZEJÓW UL. OKRZEI 83
1.4	podstawowy przedmiot działalności
	Zarząd Dróg Powiatowych w Jędrzejowie jest samorządową jednostką organizacyjną nie mającą osobowości prawnej. Rodzaj przeważającej działalności: PKD 8413Z KIEROWANIE W ZAKRESIE EFEKTYWNOŚCI GOSPODAROWANIA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018r.
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)
	Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Składa się z: a) bilansu b) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) c) zestawienie zmian funduszu 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 3 500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1. książki i inne zbiory biblioteczne; 2. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanego w szkołach i placówkach oświatowych; 3. odzież i umundurowanie; 4. meble i dywany 5. inwentarz żywy d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczającą 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się według cen zakupu. 4. Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozruchu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik tabela główne składniki aktywów trwałych
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 niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
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
	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)
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń nie dotyczy
1.12	łącną 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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 1 162 029,21
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 34 151,29
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 brak danych
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy
2.5	inne informacje brak danych
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki brak danych

Barbara Marek
Główna Księgowa

2019.03.15
rok,miesiąc,dzień

Marek Grad
Kierownik jednostki