

Zarząd Dróg Powiatowych
w Hajnówce
17-200 Hajnówka, ul. Bielska 41
tel: (085) 683 2001
Kodpin. 0 50 6 5 7 2 4 3

INFORMACJA DODATKOWA

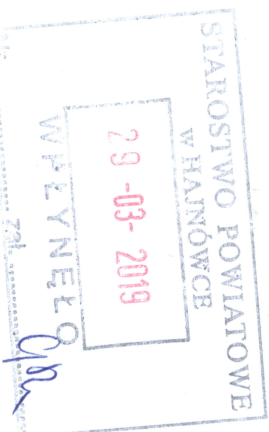
do bilansu za 2018 rok.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Dane organizacyjne jednostki:

Zarząd Dróg Powiatowych w Hajnówce

1.1. nazwa jednostki:	Hajnówka
1.2. siedziba jednostki	Hajnówka
1.3. adres jednostki	ul. Bielska 41 17-200 Hajnówka
1.4. podstawowy przedmiot	Utrzymanie dróg powiatowych
2. wskazanie okresu	01.01.2018 - 31.12.2018
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	Samodzielne, pojedyncze sprawozdanie finansowe



<p>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>	<p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za lata informację z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami UOR oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości, oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Księgowość prowadzi się na podstawie dowodów księgowych w księgach rachunkowych. 2. Salda końcowe kont bilansowych, zamykające rok uprzedni, przenoszone są w bilansie otwarcia do roku bieżącego. 3. Wartość poszczególnych aktywów, pasywów, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie. 4. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do kwoty 10 000,00 zł, które w momencie zakupu podlegają umorzeniu 100%, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Przedmioty poniżej 100,00 zł pomija się. Natomiast pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania ponad 1 rok i wartości od 100,00 zł prowadzi się ewidencję ilościowo - wartościową. 5. Wycena rzeczowych składników majątku obrotowego dokonuje się na dzień bilansowy według cen zakupu. Wycena pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. Wycena inwestycji według cen nabycia lub wytworzenia. 6. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe, pozostałe środki trwałe, materiały są wyceniane w wartości określonej w dokumencie przekazującym - PT. 7. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w/g rodzajów na kontaktach zespołu 4.
<p>5. inne informacje</p>	<p>-</p>

II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. Dane o środkach trwałych						
1.1. Środki trwałe						
nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie/ rodzaj operacji	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem	
stan na początek roku obrotowego	42 167 445,47	976 690,74	1 203 573,66	17 716,48	44 365 426,35	
zakup	2 239 997,10				2 239 997,10	
nieodpłatne otrzymanie	310 879,02				310 879,02	
nieodpłatne przekazanie					0,00	
likwidacja						
stan na koniec roku obrotowego	44 718 321,59	976 690,74	1 203 573,66	17 716,48	46 916 302,47	
Umorzenie środków trwałych						
nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie/ rodzaj operacji	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem	
stan na początek roku obrotowego	15 903 869,74	810 719,91	1 090 958,12	17 716,48	17 823 264,25	
odpis za rok 2018	1 890 598,32	20 485,79	24 235,32	0,00	1 935 319,43	
nieodpłatne otrzymanie	5 829,00					
nieodpłatne przekazanie						
likwidacja						
stan na koniec roku obrotowego	17 800 297,06	831 205,70	1 115 193,44	17 716,48	19 764 412,68	

Wartość netto środków trwałych

nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie/ rodzaj operacji	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem
stan środków trwałych na koniec roku obrotowego	44 718 321,59	976 690,74	1 203 573,66	17 716,48	46 916 302,47
stan umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego	17 800 297,06	831 205,70	1 115 193,44	17 716,48	19 764 412,68
stan środków trwałych netto na koniec obrotowego	26 918 024,53	145 485,04	88 380,22	0,00	27 151 889,79

- wartość gruntów w trwałym zarządzie --

- wartość pozostałych środków trwałych - 116 630,35 zł

- wartość wartości niematerialnych i prawnych - 118 898,22 zł.

- pozabilansowo- wartość środków trwałych i pozostałych środków trwałych w użytkowaniu :-

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury	nie dotyczy				
roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych	nie dotyczy				
1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie dotyczy				
1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Łączna wartość 7415,67zł w tym : komputer stacjonarny-4439,07zł, skaner 2778,57zł, czytnik kodów paskowych 198,03zł.				
1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy				

<p>1.7. dane o podpisach aktualizujących wartość należność, 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)</p>	<p>nie dotyczy</p>
<p>1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p>	<p>nie dotyczy</p>
<p>1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty:</p> <p>a) powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>b) powyżej 3 do 5 lat</p> <p>c) powyżej 5 lat</p>	<p>nie dotyczy</p>
<p>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</p>	<p>nie dotyczy</p>

2.2. koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	76 260,00zł jako częściowa opłata za " Opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej nr 1619B odcinka od DW 689 do końca zabudowy wsi Nowoberezowo" płatność końcowa 110 700,00zł w 2019r
2.4. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
2.3. informację o kwocie podatków z tytułu podatków realizowanych przez ograny podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.5. inne informacje	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Swietlana Karpjuk

29.03.2019

**ZASTĘPCA DYREKTORA
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce**

inż. Krystyna Miszczuk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)