

Nazwa i adres sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Hajnówce 50667343 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019		Adresat Starostwo Powiatowe w Hajnówce Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	27 234 042,60	26 920 364,55	A. Fundusz	27 403 494,10	26 934 550,59
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	30 536 975,01	31 554 430,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 228 149,80	26 855 456,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 133 480,91	-4 619 879,41
1. Środki trwałe	27 151 889,80	26 840 162,57	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	3 133 480,91	4 619 879,41
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 918 024,54	26 376 762,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	145 485,04	199 214,74	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	88 380,22	254 185,55	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	10 000,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	157 347,83	155 127,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	76 260,00	15 293,70	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	157 347,83	155 127,05
III. Należności długoterminowe	5 892,80	64 908,28	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	730,77	384,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 803,00	9 025,12
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 870,00	10 870,00
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 247,00	45 728,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	71 372,82	67 689,28
B. Aktywa obrotowe	326 799,33	169 313,09	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	236 102,27	80 194,32	8. Fundusze specjalne	19 324,24	21 429,45

1. Materiały	236 102,27	80 194,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 324,24	21 429,49
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	1 830,00	2 546,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 830,00	2 546,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	88 867,06	86 572,77			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	88 867,06	86 572,77			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	27 560 841,93	27 089 677,64	Suma pasywów	27 560 841,93	27 089 677,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Swietłana Karpiuk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce

Nikołaj Janowski
(kierownik jednostki)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

31-03-2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Starostwo Powiatowe w Hajnówce Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,		507 922,60	480 394,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		507 922,60	480 394,24
B. Koszty działalności operacyjnej		3 647 404,55	5 115 074,01
I. Amortyzacja		1 946 107,79	2 071 932,71
II. Zużycie materiałów i energii		602 324,86	985 220,19
III. Usługi obce		78 909,13	778 942,53
IV. Podatki i opłaty		9 792,00	9 794,00
V. Wynagrodzenia		867 095,87	986 021,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla		90 582,97	228 554,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		52 591,93	54 608,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-	3 139 481,95	- 4 634 679,77
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 508,00	14 546,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		5 508,00	14 546,08
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	3 133 973,95	- 4 620 133,69
G. Przychody finansowe		493,04	254,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		493,04	254,28
III. Inne			
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	3 133 480,91	- 4 619 879,41
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-	3 133 480,91	- 4 619 879,41
L. Podatek dochodowy		-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	3 133 480,91	- 4 619 879,41

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Swietłana Karpiuk

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce
(kierownik jednostki)
Mikołaj Janowski

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGON : 050667343	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2019r.	Adresat	
		Starostwo Powiatowe w Hajnówce Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		29 639 949,15	30 536 975,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 638 161,76	6 049 289,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 057 765,64		4 646 130,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz			
1.4. Środki na inwestycje	2 252 508,32		1 403 159,19
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	310 879,02		-
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych)			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	17 008,78		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	5 741 135,90	5 031 834,70	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 969 541,40		3 133 480,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	519 086,18		495 194,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 252 508,32		1 403 159,19
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych)			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 536 975,01	31 554 430,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 3 133 480,91	- 4 619 879,41	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	- 3 133 480,91	- 4 619 879,41	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek	-		
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	27 403 494,10	26 934 550,59	

2020.03.31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Swietłana Karpiuk

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce
Mikołaj Janowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych w Hajnówce
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Bielska 41 ; 17-200 Hajnówka
1.3	adres jednostki
	ul. Bielska 41 ; 17-200 Hajnówka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Utrzymanie dróg powiatowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres: 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Samodzielne , pojedyncze sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>W roku obrotowym w jednostce przyjęto zasady rachunkowości wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, jak również zasady zawarte w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.</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 informacje 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej 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 przewidywane 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. <p>Wycena pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. Wycena inwestycji według cen nabycia lub wytworzenia.</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 kontach zespołu 4.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczełowy 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
	Tabele w załączeniu (Załącznik 1, 2, 3)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych 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
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	zabezpieczenie należytego wykonania umów wpłacane w pieniądzu i ujęte jest w bilansie w pasywach
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość środków pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 172 506,06
2.	Nagrody jubileuszowe	0
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
4.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	29 047,75
5.	Inne świadczenia pracownicze*	12 114,32
	RAZEM:	
	<ul style="list-style-type: none"> Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bhp, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), 	
1.16.	inne informacje	
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	
	15 293,70zł jako częściowa opłata za ""Rozbudowa ulicy Pałacowej (dawnej ul. Olgi Gabiec) w Białowieży - droga powiatowa nr 1649B""	
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	
	Nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Swietłana Karpiuk

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce
Mikołaj Janowski

Zmiana wartości początkowej środków trwałych i WNIP
Powiat Hajnowski 01.01.2019-31.12.2019

Załącznik nr 1

01.01.2013-31.12.2013												
Pozwiat (najmniejszy)		Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
Lp.				Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	
1	Grunty											
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		44 718 321,59				1 464 125,49					46 182 447,08
3	Urządzenia techniczne i maszyny		976 690,74	96 479,99								1 073 170,73
4	Środki transportu		1 203 573,66	189 600,00								1 393 173,66
5	Inne środki trwałe		17 716,48	10 000,00								27 716,48
	RAZEM											48 676 507,95
7	Wartości niematerialne i prawne		118 898,22	3 902,00								122 800,22
7.1	Licencje i prawa autorskie											
8	RAZEM		47 035 200,69	299 981,99			1 464 125,49					48 799 308,17

2020.03.31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Swietlana Karpiuk

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce
Mikołaj Janowski

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	odpis 2019	nieodpłatne otrzymanie	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	stan na koniec roku obrotowego
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 800 297,06	2 005 387,75		-		19 805 684,81
maszyny i urządzenia techniczne	831 205,70	42 750,29	-			873 955,99
środki transportu	1 115 193,44	23 794,67	-	-		1 138 988,11
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	17 716,47	-	-	-	0	17 716,47
umorzenie stan na koniec roku obrotowego	19 764 412,67	2 071 932,71	-	-	-	21 836 345,38
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	118 898,22	3 902,00	-			122 800,22

GLÓWNY KSIĘGOWY
Swietlana Karpiuk

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce
Mikołaj Janowski

Wartość netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego	stan umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego	stan środków trwałych netto na koniec roku obrotowego
grunty		-	-
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 182 447,08	19 805 684,81	26 376 762,27
maszyny i urządzenia techniczne	1 073 170,73	873 955,99	199 214,74
środki transportu	1 393 173,66	1 138 988,11	254 185,55
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	27 716,48	17 716,47	10 000,01
RAZEM	48 676 507,95	21 836 345,38	26 840 162,57

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan WNIP na koniec roku obrotowego	stan umorzenia WNIP na koniec roku obrotowego	stan WNIP netto na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	122 800,22	122 800,22	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Swietlana Harpiuk

DYREKTOR
Zarządu Dróg Powiatowych
w Hajnówce

Nikołaj Janowski