

**INFORMACJA DODATKOWA**

|            |  |
|------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| <b>1.</b>  |  |
| <b>1.1</b> | <b>nazwę jednostki</b>   |
|            | Zarząd Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim  |
| <b>1.2</b> | <b>siedzibę jednostki</b>  |
|            | Kurzętnik  |
| <b>1.3</b> | <b>adres jednostki</b>   |
|            | Ul. Sienkiewicza 48, 13-306 Kurzętnik  |
| <b>1.4</b> | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>   |
|            | Utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z PKD 5221Z  |
| <b>2.</b>  | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>   |
|            | 01.01.2020 – 31.12.2020  |
| <b>3.</b>  | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>  |
|            | Nie dotyczy  |
| <b>4.</b>  | <b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>   |
|            | <p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości:</p> <p>Polityka rachunkowości stosowana w Zarządzie Dróg Powiatowych, określa stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego, zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, a także system ochrony danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów, instrukcję gospodarki bezgotówkowej: sporządzania, obiegu i środków kontroli dowodów księgowych, instrukcję inwentaryzacyjną.</p> <p>Księgi rachunkowe Zarządu Dróg Powiatowych prowadzone są za pomocą programu komputerowego „Księgowość budżetowa” zakupionego od Firmy: Usługi Informatyczne INFO –SYSTEM. Tadeusz i Roman Groszek spółka jawna 05-120 Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240.</p> <p>Księgi rachunkowe Zarządu Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim z/s w Kurzętniku prowadzone są w siedzibie ZDP, ul. Sienkiewicza 48, 13-306 Kurzętnik.</p> <p>Bankiem wybranym do obsługi budżetu zarządu jest PKO BP SA.</p> <p>ZDP potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjął następujące ustalenia:</p> <p>- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 300,00 zł jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> |

Metody wyceny aktywa i pasywa na dzień bilansowy odbywają się według następujących zasad:

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.

2) Środki trwałe w budowie (inwestycje), w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty.

4) Zapasy wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości w ZDP wycenia się je w cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu ewidencjonowany jest według rzeczywistych cen zakupu i wyceniany metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”(FIFO).

5) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

6) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

7) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest raz w roku pod datą 31 grudnia na koncie 860 – „Wynik finansowy”.

Wynik finansowy ZDP ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej jednostki prowadzona jest według kosztów rodzajowych z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej.

**5. inne informacje**

**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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

| Stan na 01.01.2020 r.   |           | Zwiększenia z tytułu: |      | Zmniejszenia z tytułu: |      | Stan na 31.12.2020r. |           |
|-------------------------|-----------|-----------------------|------|------------------------|------|----------------------|-----------|
| <b>Grupa 0 - GRUNTY</b> |           |                       |      |                        |      |                      |           |
|                         |           | aktualizacji          | 0,00 | zbycia                 | 0,00 |                      |           |
|                         |           | nabycia               | 0,00 | likwidacji             | 0,00 |                      |           |
|                         |           | przemieszczenia       | 0,00 | inne                   | 0,00 |                      |           |
| Wartość brutto          | 31 911,10 |                       | 0,00 |                        | 0,00 |                      | 31 911,10 |
| Umorzenie               | 0,00      |                       | 0,00 |                        | 0,00 |                      | 0,00      |
| Wartość netto           | 31 911,10 |                       | 0,00 |                        | 0,00 |                      | 31 911,10 |

| Grupa I - BUDYNKI I LOKALE                                     |               |                 |              |            |           |  |               |
|--|---------------|-----------------|--------------|------------|-----------|--|---------------|
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00      |  |               |
|  |               | nabycia         | 0,00         | likwidacji | 0,00      |  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00      |  |               |
| Wartość brutto   | 404 920,17    |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 404 920,17    |
| Umorzenie  | 164 657,52    |                 | 9 792,36     |            | 0,00      |  | 174 449,88    |
| Wartość netto  | 240 262,65    |                 | -9 792,36    |            | 0,00      |  | 230 470,29    |
| Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ                 |               |                 |              |            |           |  |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00      |  |               |
|  |               | nabycia         | 3 582 052,53 | likwidacji | 0,00      |  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00      |  |               |
| Wartość brutto   | 48 031 279,54 |                 | 3 582 052,53 |            | 0,00      |  | 51 613 332,07 |
| Umorzenie  | 11 200 364,17 |                 | 2 070 341,55 |            | 0,00      |  | 13 270 705,72 |
| Wartość netto  | 36 830 915,37 |                 | 1 511 710,98 |            | 0,00      |  | 38 342 626,35 |
| Grupa III - KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE                       |               |                 |              |            |           |  |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00      |  |               |
|  |               | nabycia         | 0,00         | likwidacji | 0,00      |  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00      |  |               |
| Wartość brutto   | 18 160,00     |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 18 160,00     |
| Umorzenie  | 9 010,45      |                 | 1 089,60     |            | 0,00      |  | 10 100,05     |
| Wartość netto  | 9 149,55      |                 | -1 089,60    |            | 0,00      |  | 8 059,95      |
| Grupa IV - MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA |               |                 |              |            |           |  |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00      |  |               |
|  |               | nabycia         | 0,00         | likwidacji | 0,00      |  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00      |  |               |
| Wartość brutto   | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 0,00          |
| Umorzenie  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 0,00          |
| Wartość netto  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 0,00          |
| Grupa V - MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE        |               |                 |              |            |           |  |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00      |  |               |
|  |               | nabycia         | 135 792,00   | likwidacji | 10 507,63 |  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00      |  |               |
| Wartość brutto   | 541 791,44    |                 | 135 792,00   |            | 10 507,63 |  | 667 075,81    |
| Umorzenie  | 401 655,21    |                 | 35 362,50    |            | 10 507,63 |  | 426 510,08    |
| Wartość netto  | 140 136,23    |                 | 100 429,50   |            | 0,00      |  | 240 565,73    |
| Grupa VI - URZĄDZENIA TECHNICZNE                               |               |                 |              |            |           |  |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00      |  |               |
|  |               | nabycia         | 0,00         | likwidacji | 0,00      |  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00      |  |               |
| Wartość brutto   | 3 444,34      |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 3 444,34      |
| Umorzenie  | 3 444,34      |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 3 444,34      |
| Wartość netto  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00      |  | 0,00          |



| Grupa VII - ŚRODKI TRANSPORTU  |               |                 |              |            |            |               |
|--|---------------|-----------------|--------------|------------|------------|---------------|
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00       |               |
|  |               | nabycia         | 0,00         | likwidacji | 86 832,00  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00       |               |
| Wartość brutto   | 913 915,09    |                 | 0,00         |            | 86 832,00  | 827 083,09    |
| Umorzenie  | 836 679,42    |                 | 37 137,67    |            | 86 832,00  | 786 985,09    |
| Wartość netto  | 77 235,61     |                 | -37 137,67   |            | 0,00       | 40 098,00     |
| Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKS INDYKATORA NIESKLASYFIKOWANE |               |                 |              |            |            |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00       |               |
|  |               | nabycia         | 0,00         | likwidacji | 0,00       |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00       |               |
| Wartość brutto   | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00       | 0,00          |
| Umorzenie  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00       | 0,00          |
| Wartość netto  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00       | 0,00          |
| POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)  |               |                 |              |            |            |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00       |               |
|  |               | nabycia         | 53 525,06    | likwidacji | 10 213,45  |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00       |               |
| Wartość brutto   | 164 192,14    |                 | 53 525,00    |            | 10 213,45  | 207 503,75    |
| Umorzenie  | 164 192,14    |                 | 53 525,00    |            | 10 213,45  | 207 503,75    |
| Wartość netto  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00       | 0,00          |
| RAZEM  |               |                 |              |            |            |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00       |               |
|  |               | nabycia         | 3 771 369,59 | likwidacji | 107 553,08 |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00       |               |
| Wartość brutto   | 50 109 613,82 |                 | 3 771 369,59 |            | 107 553,08 | 53 773 430,33 |
| Umorzenie  | 12 780 003,25 |                 | 2 207 248,74 |            | 107 553,08 | 14 879 698,91 |
| Wartość netto  | 37 329 610,57 |                 | 1 564 120,85 |            | 0,00       | 38 893 731,42 |
| WNIPI  |               |                 |              |            |            |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00       |               |
|  |               | nabycia         | 4 244,57     | likwidacji | 1 050,00   |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00       |               |
| Wartość brutto   | 33 250,03     |                 | 4 244,57     |            | 1 050,00   | 36 444,60     |
| Umorzenie  | 33 250,03     |                 | 4 244,57     |            | 1 050,00   | 36 444,60     |
| Wartość netto  | 0,00          |                 | 0,00         |            | 0,00       | 0,00          |
| OGÓŁEM   |               |                 |              |            |            |               |
|  |               | aktualizacji    | 0,00         | zbycia     | 0,00       |               |
|  |               | nabycia         | 3 775 614,16 | likwidacji | 108 603,08 |               |
|  |               | przemieszczenia | 0,00         | inne       | 0,00       |               |
| Wartość brutto   | 50 142 863,85 |                 | 3 775 614,16 |            | 108 603,08 | 53 809 874,93 |
| Umorzenie  | 12 813 253,28 |                 | 2 211 493,31 |            | 108 603,08 | 14 916 143,51 |
| Wartość netto  | 37 329 610,57 |                 | 1 564 120,85 |            | 0,00       | 38 893 731,42 |

|      |   |
|------|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|      | Nie dotyczy   |
| 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 wieczysto  |
|      | 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) |
|      | 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.  | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych 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  |            |             |           |    |            |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
|        | 11 438,78 zł – zabezpieczenie w gwarancjach bankowych  |            |             |           |    |            |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 1.15.  | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |            |             |           |    |            |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
|        | 16 740 zł  |            |             |           |    |            |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 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  |            |             |           |    |            |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
|        | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th rowspan="2">Nazwa konta</th> <th colspan="2">BO</th> <th colspan="2">Stan</th> <th colspan="2">Saldo</th> </tr> <tr> <th>Wn</th> <th>Ma</th> <th>Wn</th> <th>Ma</th> <th>Wn</th> <th>Ma</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>080-1</td> <td>Przebudowa dr. pow. Ostrowite- Górale</td> <td>116 143,49</td> <td></td> <td>0,00</td> <td></td> <td>116 143,49</td> <td></td> </tr> <tr> <td>080-3</td> <td>Przebudowa dr. pow. W. Tymawa- Mierzyn</td> <td>6 457,50</td> <td></td> <td>0,00</td> <td></td> <td>6 457,50</td> <td></td> </tr> <tr> <td>080-4</td> <td>Przebudowa dr. pow. Krotoszyny-Wonna</td> <td>64 575,00</td> <td></td> <td>0,00</td> <td></td> <td>64 575,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>080-7</td> <td>Przebudowa dr. pow. budowa chodnika w Kuligach</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>17 295,77</td> <td></td> <td>17 295,77</td> <td></td> </tr> <tr> <td>080-8</td> <td>Przebudowa dr. pow. Kurzętnik- Kaluga</td> <td>34 870,50</td> <td></td> <td>0,00</td> <td></td> <td>34 870,50</td> <td></td> </tr> <tr> <td>080-10</td> <td>Przebudowa dr. pow. Mroczno-gr. powiatu</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>54 366,00</td> <td></td> <td>54 366,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="6"></td> <td>293 708,26</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> |            | Nazwa konta | BO        |    | Stan       |    | Saldo |  | Wn | Ma | Wn | Ma | Wn | Ma | 080-1 | Przebudowa dr. pow. Ostrowite- Górale | 116 143,49 |  | 0,00 |  | 116 143,49 |  | 080-3 | Przebudowa dr. pow. W. Tymawa- Mierzyn | 6 457,50 |  | 0,00 |  | 6 457,50 |  | 080-4 | Przebudowa dr. pow. Krotoszyny-Wonna | 64 575,00 |  | 0,00 |  | 64 575,00 |  | 080-7 | Przebudowa dr. pow. budowa chodnika w Kuligach | 0,00 |  | 17 295,77 |  | 17 295,77 |  | 080-8 | Przebudowa dr. pow. Kurzętnik- Kaluga | 34 870,50 |  | 0,00 |  | 34 870,50 |  | 080-10 | Przebudowa dr. pow. Mroczno-gr. powiatu | 0,00 |  | 54 366,00 |  | 54 366,00 |  |  |  |  |  |  |  | 293 708,26 |  |
|        | Nazwa konta  |            |             | BO        |    | Stan       |    | Saldo |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
|        |  | Wn         | Ma          | Wn        | Ma | Wn         | Ma |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 080-1  | Przebudowa dr. pow. Ostrowite- Górale  | 116 143,49 |             | 0,00      |    | 116 143,49 |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 080-3  | Przebudowa dr. pow. W. Tymawa- Mierzyn   | 6 457,50   |             | 0,00      |    | 6 457,50   |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 080-4  | Przebudowa dr. pow. Krotoszyny-Wonna   | 64 575,00  |             | 0,00      |    | 64 575,00  |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 080-7  | Przebudowa dr. pow. budowa chodnika w Kuligach   | 0,00       |             | 17 295,77 |    | 17 295,77  |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 080-8  | Przebudowa dr. pow. Kurzętnik- Kaluga  | 34 870,50  |             | 0,00      |    | 34 870,50  |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 080-10 | Przebudowa dr. pow. Mroczno-gr. powiatu  | 0,00       |             | 54 366,00 |    | 54 366,00  |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |
|        |  |            |             |           |    | 293 708,26 |    |       |  |    |    |    |    |    |    |       |                                       |            |  |      |  |            |  |       |  |          |  |      |  |          |  |       |                                      |           |  |      |  |           |  |       |  |      |  |           |  |           |  |       |                                       |           |  |      |  |           |  |        |   |      |  |           |  |           |  |  |  |  |  |  |  |            |  |

|      |   |
|------|---|
| 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  |
|      | Nie dotyczy   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Agata Lewicka*

.....  
(główny księgowy)

2021.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR  
ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH**

*mgr inż. Joanna Robaczewska*

.....  
(kierownik jednostki)