


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LIDZBARKU WARMIŃSKIM ul. Leśna 17 11-100 Lidzbark Warmiński	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0D2E6D34BCD77AF3 
Numer identyfikacyjny REGON 170921870	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	170 942 260,23	164 080 779,75	A Fundusz	170 832 835,62	163 964 552,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	181 452 524,71	174 855 851,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	170 942 260,23	164 080 779,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 619 689,09	-10 891 299,22
A.II.1 Środki trwałe	170 479 994,12	163 644 686,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	41 806 431,89	42 516 457,84	A.II.2 Strata netto (-)	-10 619 689,09	-10 891 299,22
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 110 119,79	120 425 659,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	282 420,32	523 733,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	281 022,12	178 835,82	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	191 925,14	225 029,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	462 266,11	436 093,21	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	191 925,14	225 029,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 549,36	8 096,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 123,00	8 605,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 182,44	85 060,40
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 458,00	121 363,00

Marta Straszynska
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Iskra

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0D2E6D34BCD77AF3

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	308,38	1 551,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	82 500,53	108 802,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 374,28	24 844,30	D.II.8 Fundusze specjalne	303,96	353,74
B.I.1 Materiały	30 374,28	24 844,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	303,96	353,74
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	51 822,29	82 406,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	51 822,29	82 406,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	303,96	1 551,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	303,96	1 551,38			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Marta Straczyńska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Iskra
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0D2E6D34BCD77AF3

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	171 024 760,76	164 189 582,24	Suma pasywów	171 024 760,76	164 189 582,24

Marta Straszyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

0D2E6D34BCD77AF3

Dariusz Iskra
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Marta Straszynska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Iskra
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0D2E6D34BCD77AF3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LIDZBARKU WARMIŃSKIM ul. Leśna 17 11-100 Lidzbark Warmiński		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Zarząd Powiatu	
Numer identyfikacyjny REGON 170921870		sporządzony na dzień 31-12-2023 r		Wysłać bez pisma przewodniego 85CF4961068B4EAD	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			466 525,59	654 666,19
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			466 525,59	654 666,19
B	Koszty działalności operacyjnej			11 085 035,78	11 545 727,61
B.I.	Amortyzacja			8 243 222,63	8 271 854,89
B.II.	Zużycie materiałów i energii			806 018,23	920 550,19
B.III.	Usługi obce			88 970,98	158 465,05
B.IV.	Podatki i opłaty			26 340,33	32 541,39
B.V.	Wynagrodzenia			1 525 520,99	1 713 055,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			392 938,12	447 130,15
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 024,50	2 130,50
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-10 618 510,19	-10 891 061,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			43,00	2 952,00

Marta Straszynska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Iskra
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	43,00	2 952,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 618 553,19	-10 894 013,42
G.	Przychody finansowe	1 339,45	2 714,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 339,45	2 714,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 475,35	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	2 475,35	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 619 689,09	-10 891 299,22
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 619 689,09	-10 891 299,22

Marta Straczyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Iskra
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Straszyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Iskra
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LIDZBARKU WARMIŃSKIM ul. Leśna 17 11-100 Lidzbark Warmiński		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zarząd Powiatu	
Numer identyfikacyjny REGON 170921870		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego 995A985B9A9931E5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	183 917 445,36	181 452 524,71
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 923 872,38	6 298 482,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 179 474,20	3 880 928,89
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	462 266,11	436 093,21
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 813 311,31	983 494,78
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	468 820,76	997 965,72
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 388 793,03	12 895 155,45
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 282 539,27	10 619 689,09
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	440 688,26	607 142,52
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	462 266,11	436 093,21
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	734 800,83	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	468 498,56	1 232 230,63
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	181 452 524,71	174 855 851,86

Marta Straszynska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Iskra
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 619 689,09	-10 891 299,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-10 619 689,09	-10 891 299,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	170 832 835,62	163 964 552,64

Marta Straczyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Iskra
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Straczyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Iskra
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zarząd Dróg Powiatowych
1.2	siedzibę jednostki Lidzbark Warmiński, ul. Leśna 17
1.3	adres jednostki 11-100 Lidzbark Warmiński, ul. Leśna 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem działania Zarządu Dróg jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania sieci dróg powiatowych, a szczególnie planowanie, budowa, modernizacja, utrzymanie oraz ochrona tych dróg i obiektów mostowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2023 do 31.12-2023
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) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według kosztów zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w bieżącej działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. W ZDP na koncie 310 ewidencjonuje się przychody oleju napędowego (stacja paliw) i emulsji asfaltowej przechowywanej w zbiorniku. Rozchód materiałów księgowany jest w ciężar kosztów konta 401. Wartość zapasów potwierdza wycena spisu z natury.
5.	inne informacje Brak
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 środków trwałych zgodnie z Załącznikiem nr 1
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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie ze szczegółowym zestawieniem – 127 366,99 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Nie dotyczy
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak



Signed by /
Podpisano
przez:
(księgowy)
Marta
Straszyńska
Date / Data:
2024-03-25
10:32



Signed by /
Podpisano
przez:
Dariusz Iskra
Date / Data:
2024-03-25
13:30

.....
(kierownik jednostki)