

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych Ul. Leśna 17 11-100 Lidzbark Warmiński	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2EBBA7856CE8BE78 
Numer identyfikacyjny REGON 170921870	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 180 739,08	189 472 135,06	A Fundusz	50 116 071,31	189 413 960,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,06	0,00	A.I Fundusz jednostki	54 387 317,39	194 541 889,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 180 739,02	189 472 135,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 271 246,08	-5 127 928,33
A.II.1 Środki trwałe	49 886 015,03	189 148 738,20	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	805 581,60	42 339 436,89	A.II.2 Strata netto (-)	-4 271 246,08	-5 127 928,33
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 328 731,37	146 059 152,92	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	458 976,56	362 711,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	292 725,50	387 436,50	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	122 408,36	137 691,56
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	294 723,99	323 396,86	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	122 408,36	137 691,56
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 513,53	3 021,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 857,00	7 705,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 919,22	56 774,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 802,00	69 822,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska

(główny księgowy)

2019-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

2EBBA7856CE8BE78

DYREKTOR

mgr inż. Dariusz Iskra

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	57 740,59	79 517,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 020,35	12 374,74	D.II.8 Fundusze specjalne	1 316,61	367,62
B.I.1 Materiały	7 020,35	12 374,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 316,61	367,62
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	49 403,63	66 775,09			
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	49 403,63	66 775,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 316,61	367,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 316,61	367,62			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska

(główny księgowy)

2019-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

2EBBA7856CE8BE78

DYREKTOR

mgr inż. Dariusz Iskra

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	50 238 479,67	189 551 652,51	Suma pasywów	50 238 479,67	189 551 652,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska

(główny księgowy)

2019-01-28


(rok, miesiąc, dzień)

2EBBA7856CE8BE78

DYREKTOR

mgr inż. Dariusz Iskra

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zarząd Dróg Powiatowych Ul. Leśna 17 11-100 Lidzbark Warmiński			Zarząd Powiatu	
Numer identyfikacyjny REGON 170921870		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FAA2ECE06D5C0BF8	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		454 962,21	326 030,72
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		454 962,21	326 030,72
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 729 136,19	5 447 707,47
B.I.	Amortyzacja		2 792 889,87	3 392 377,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii		617 147,56	654 487,78
B.III.	Usługi obce		85 348,26	116 867,16
B.IV.	Podatki i opłaty		15 084,63	21 423,61
B.V.	Wynagrodzenia		954 120,91	994 315,37
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		263 518,74	264 949,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		890,92	3 286,40
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		135,30	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 274 173,98	-5 121 676,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne		31,20	15,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		31,20	15,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	7 421,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziłkowska
główny księgowy

2019-01-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. 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	0,00	7 421,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 274 142,78	-5 129 082,33
G.	Przychody finansowe	2 896,70	1 154,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 896,70	1 154,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 271 246,08	-5 127 928,33
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)	-4 271 246,08	-5 127 928,33

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska

główny księgowy


2019-01-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Dariusz Iskra

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych Ul. Leśna 17 11-100 Lidzbark Warmiński Numer identyfikacyjny REGON 170921870		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Wysłać bez pisma przewodniego D41F2EEB8314B9C7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	51 733 193,47	54 387 317,39	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 217 893,69	145 183 991,83	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 516 932,27	2 585 066,14	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	4 700 961,42	1 157 280,00	
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	0,00	141 441 645,69	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 563 769,77	5 029 419,94	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	4 124 438,11	4 271 246,08	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	434 404,86	304 224,26	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
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	4 376,47	439 872,10	
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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska
 główny księgowy

2019-01-28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Dariusz Iskra
 kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	550,33	14 077,50
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	54 387 317,39	194 541 889,28
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 271 246,08	-5 127 928,33
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 271 246,08	-5 127 928,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	50 116 071,31	189 413 960,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska

główny księgowy

2019-01-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Iskra
mgr inż. Dariusz Iskra

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warmińskim
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 jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania sieci dróg powiatowych, a w szczególności planowanie, budowa, modernizacja, utrzymanie oraz ochrona tych dróg i obiektów drogowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 do 31-12-2018
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 przechowywana 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 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 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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 15.113,70zł Odprawa rentowa – 16.653,60zł Ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 1.004,00zł Badania lekarskie – 2.240,00zł Środki bhp - 34.974,87zł Świadczenia socjalne – 39.363,99zł
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
	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 informacji

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Ziółkowska
(główny księgowy)

28.01.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Dariusz Iskra

(kierownik jednostki)