

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH</b>  ul. Grunwaldzka 62 A 14-100 Ostróda	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego  BA2275C59FAACA37 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510751190</b>	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	421 598 272,84	415 255 240,24	A Fundusz	421 372 313,71	414 984 927,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 105,61	42 086,95	A.I Fundusz jednostki	461 919 250,35	448 014 670,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	421 575 167,23	415 213 153,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-40 546 936,64	-33 029 742,87
A.II.1 Środki trwałe	421 296 268,29	411 743 643,93	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	162 517 346,49	162 801 219,73	A.II.2 Strata netto (-)	-40 546 936,64	-33 029 742,87
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	257 705 975,88	247 889 954,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	510 215,65	573 266,57	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	562 730,27	479 203,04	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	387 432,95	431 968,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	278 898,94	3 469 509,36	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	387 432,95	431 968,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 507,05	18 113,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 012,45	53 732,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	263 918,17	276 103,19

Grażyna Maliszewska

2026-03-27

Małgorzata Ostrowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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)	29 698,27	49 421,97
B Aktywa obrotowe	161 473,82	161 655,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 246,71	6 936,39	D.II.8 Fundusze specjalne	39 297,01	34 596,40
B.I.1 Materiały	9 246,71	6 936,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 297,01	34 596,40
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	86 611,99	84 943,21		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	83 231,83	70 700,71		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	3 380,16	14 242,50		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 615,12	69 775,87		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	65 615,12	69 775,87		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Grażyna Maliszewska

2026-03-27

Małgorzata Ostrowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

BA2275C59FAACA37

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>421 759 746,66</b>	<b>415 416 895,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>421 759 746,66</b>	<b>415 416 895,71</b>

Grażyna Maliszewska

(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Ostrowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Grażyna Maliszewska  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2026-03-27  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Ostrowska  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH</b>  ul. Grunwaldzka 62 A 14-100 Ostróda		<b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510751190</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>BB7F3956177361DD</b> 	
<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	3 201 983,35	3 331 569,38
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	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 201 983,35	3 331 569,38
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	43 900 213,66	36 546 585,22
B.I.	Amortyzacja	17 906 853,94	19 666 302,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 007 511,83	1 755 099,64
B.III.	Usługi obce	19 193 610,15	9 888 606,03
B.IV.	Podatki i opłaty	21 764,32	23 417,32
B.V.	Wynagrodzenia	3 831 183,78	4 189 136,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	935 438,36	998 673,90
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 851,28	25 348,47
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-40 698 230,31	-33 215 015,84
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	159 293,92	177 927,69
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	159 293,92	177 927,69
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	17 558,67	2 474,58

Grażyna Maliszewska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Ostrowska  
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	17 558,67	2 474,58
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-40 556 495,06</b>	<b>-33 039 562,73</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 680,60</b>	<b>11 875,60</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 680,60	11 875,60
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 122,18</b>	<b>2 055,74</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	2 122,18	2 055,74
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-40 546 936,64</b>	<b>-33 029 742,87</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-40 546 936,64</b>	<b>-33 029 742,87</b>

\_\_\_\_\_  
Grażyna Maliszewska  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Małgorzata Ostrowska  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Grażyna Maliszewska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Małgorzata Ostrowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH</b>  ul. Grunwaldzka 62 A 14-100 Ostróda		<b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510751190</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>45091CB49A6F32C4</b> 	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2025 r.</b>			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	435 050 413,57	461 919 250,35
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	101 777 043,56	43 158 366,90
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	64 095 411,79	29 835 096,51
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	36 566 385,70	12 986 636,64
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	1 115 246,07	336 633,75
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	74 908 206,78	57 062 946,75
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	35 030 941,26	40 546 936,64
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 288 153,82	3 529 373,47
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	36 566 385,70	12 986 636,64
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	0,00	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	22 726,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	461 919 250,35	448 014 670,50

Grażyna Maliszewska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Ostrowska  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-40 546 936,64	-33 029 742,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-40 546 936,64	-33 029 742,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	421 372 313,71	414 984 927,63

\_\_\_\_\_  
 Grażyna Maliszewska  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2026-03-27  
 rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
 Małgorzata Ostrowska  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grażyna Maliszewska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Ostrowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH  ul. Grunwaldzka 62 A 14-100 Ostróda	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b></p>	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510751190</b>		<p style="text-align: center;"><b>25177CD3B6D00035</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.03.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.03.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zarząd Dróg Powiatowych</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Ostróda</b>
1.3	adres jednostki
	<b>14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 62 A</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Zarządzanie drogami powiatowymi oraz obiektami mostowymi na obszarze Powiatu Ostródzkiego</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01-01-2025 r. do 31.12.2025 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek określonych w przepisach o podatku od osób prawnych, umarzone są jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów. Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona na poziomie od 1000 zł. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów.</b>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Tabela Nr 2 i Tabela Nr 3</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak informacji</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<b>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</b>
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
	<b>Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</b>
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)
	<b>Tabela 8</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>W jednostce nie wystąpiły rezerwy</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych</b>
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
	<b>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku</b>
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
	<b>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe</b>
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
	<b>Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Gwarancje należytego wykonania umowy w kwocie 1.343.654,33 zł</b> <b>forma zabezpieczenia – gwarancja bankowa</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela 10</b>
1.16.	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
2.2.	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Wydatki poniesione w 2025 roku ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład</b>  1. Modernizacja dr. pow. Nr 1183N w m. Gulbity 1.839.124,35 zł
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
	<b>Ta pozycja nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Grażyna Maliszewska

Małgorzata Ostrowska

.....

2026-03-27

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	w jednostce nie występują
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	w jednostce nie występują
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, według określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
9	Rezerwy	w jednostce nie występują
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

.....  
Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

.....  
2026-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	74 119,04	32 332,67	0,00	0,00	0,00	32 332,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 451,71
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	596 446 061,08	13 290 937,72	0,00	0,00	0,00	13 290 937,72	0,00	74 625,85	0,00	0,00	0,02	74 625,87	609 662 372,93
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	596 167 162,14	10 100 327,30	0,00	0,00	0,00	10 100 327,30	0,00	74 625,85		0,00	0,02	74 625,87	606 192 863,57
2.1.	Grunty, w tym:	162 517 346,49	283 873,24				283 873,24						0,00	162 801 219,73
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	429 179 429,99	9 529 882,19				9 529 882,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	438 709 312,16
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 908 767,05	201 086,87	0,00	0,00	0,00	201 086,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 109 853,92
2.4.	Środki transportu	2 561 618,61	85 485,00	0,00	0,00	0,00	85 485,00	0,00	74 625,85	0,00	0,00	0,00	74 625,85	2 572 477,76
2.5.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	278 898,94	3 190 610,42				3 190 610,42			0,00			0,00	3 469 509,36
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00				0,00						0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2025 r.  
2 Stan WNiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2025 r.  
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2025 r.

620523,51
48263,16
x

Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

2026-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	51 013,43	13 351,33	0,00		13 351,33	0,00	0,00	0,00	0,00	64 364,76
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	174 870 893,85	19 652 951,66	0,00	0,00	19 652 951,66		74 625,85	0,02	74 625,87	194 449 219,64
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	174 870 893,85	19 652 951,66	0,00	0,00	19 652 951,66		74 625,85	0,02	74 625,87	194 449 219,64
2.1	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00	0,00
2.2	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	171 473 454,11	19 345 903,48	0,00		19 345 903,48	0,00	0,00	0,02	0,02	190 819 357,57
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 398 551,40	138 035,95			138 035,95				0,00	1 536 587,35
2.4	<i>Środki transportu</i>	1 998 888,34	169 012,23			169 012,23	0,00	74 625,85		74 625,85	2 093 274,72
2.5	<i>Inne środki trwałe</i>					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

2026-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)

Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie  
ul. Grunwaldzka 62A, 14-100 Ostróda

**Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczególności jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
<b>I</b>	<b>Należności jednostki budżetowej</b>	109 906,10	4 529,84	0,00	27 191,92	87 244,02
1	Należności długoterminowe					0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	109 906,10	4 529,84	0,00	27 191,92	87 244,02
2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2.2	należności od budżetów					0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
2.4	pozostałe należności	109 906,10	4 529,84		27 191,92	87 244,02
<b>II</b>	<b>Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>					0,00
	<b>Razem</b>	109 906,10	4 529,84	0,00	27 191,92	87 244,02

.....  
Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

.....  
2026-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

.....  
Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)

Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie  
ul. Grunwaldzka 62A, 14-100 Ostróda

**Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2025**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych</b>	<b>Kwota wydatku</b>
1	nagrody jubileuszowe	93 335,75
2	odprawy emerytalno-rentowe	104 877,60
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
4	ekwiwalent za urlop	
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	
7	odprawa pośmiertna	
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
...		
	<b>Razem</b>	<b>198 213,35</b>

Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

2026-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)



**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego  
przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki	Uwagi
			Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
1	Działka nr 163/2 obręb Idzbark o pow. 0,0196 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	6 700,00 zł		1.6	
2	Działka nr 56/57 obręb 11 m. Ostróda o pow. 0,1416 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	126 800,00 zł		1.6	
3	Działka nr 138/7 obręb 1 m. Miłomłyn o pow. 0,1682 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	33 640,00 zł		1.6	
4	Działka nr 163/46 obręb 9 m. Ostróda o pow. 0,0007 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	350,00 zł		1.6	
5	Działka nr 163/47 obręb 9 m. Ostróda o pow. 0,0196 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	9 800,00 zł		1.6	
6	Działka nr 163/44 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0017 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	850,00 zł		1.6	
7	Działka nr 163/42 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0046 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2 300,00 zł		1.6	
8	Działka nr 108/8 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0321 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	16 050,00 zł		1.6	
9	Działka nr 184/47 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0027 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1 350,00 zł		1.6	
10	Działka nr 182/3 obręb nr 8 m. Ostróda o pow. 0,0023 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1 150,00 zł		1.6	
11	Działka nr 406/1 obręb 8 m. Ostróda o pow. 0,0114 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	5 700,00 zł		1.6	
12	Działka 154/65 obręb 8 m. Ostróda o pow. 0,0020 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1 000,00 zł		1.6	
13	Działka 274/1 obręb Żabi Róg o pow. 0,0025 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	350,00 zł		1.6	
14	Działka 51/1 obręb Gulbity o pow. 0,0282 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	3 948,00 zł		1.6	
15	Działka 131/11 obręb Rudno o pow. 0,0310 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	17 422,62 zł		1.6	
16	Działka 20/1 obręb Smykowo o pow. 0,3274 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	56 462,62 zł		1.6	
17	Oprogramowanie do zarządzania siecią oraz infrastrukturą IT	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	19 208,91 zł		1.6	
18	Licencja Windows Server	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	13 123,76 zł		1.6	
19	Dyski do macierzy dyskowej	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	20 427,84 zł		1,6	
x	x	x	336 633,75 zł	- zł	x	x

Grażyna Maliszewska  
(główny księgowy)

2026-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Ostrowska  
(kierownik jednostki)