

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12 20 22. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	409 595 941,10	403 952 807,88	A. Fundusze	409 412 854,48	403 719 077,39
I. Wartości niematerialne i prawne		14 022,00	I. Fundusz jednostki	445 477 935,77	443 402 158,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	409 595 941,10	403 938 785,88	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-36 065 081,29	-39 683 081,39
1. Środki trwałe	409 182 531,82	401 221 251,85	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	164 469 325,00	164 072 596,49	2. Strata netto (-)	-36 065 081,29	-39 683 081,39
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	244 013 792,95	236 366 755,81	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	281 944,49	175 221,68	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	417 469,38	606 677,87	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	302 690,18	415 522,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	413 409,28	2 658 151,52	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		59 382,51	II. Zobowiązania krótkoterminowe	302 690,18	415 522,35
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53 138,08	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 628,06	39 400,72
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 829,28	204 083,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		122 098,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	119 603,56	181 791,86	8. Fundusze specjalne	53 094,76	49 939,88
I. Zapasy	8 119,78	9 732,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 094,76	49 939,88
1. Materiały	8 119,78	9 732,79	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	67 233,74	6 310,49			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	58 389,02	21,19			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 844,72	6 289,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 250,04	165 748,58			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 250,04	165 748,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	409 715 544,66	404 134 599,74	Suma pasywów	409 715 544,66	404 134 599,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

2023.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Malgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)

**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań
 między jednostkami dla sporządzenia bilansu łącznego i skonsolidowanego**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja sprawozdania finansowego	Uwagi
			Należności	Zobowiązania		
Razem			0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

(główny księgowy)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 30.12. 2022 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 837 063,12	2 920 866,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 837 063,12	2 920 866,17
B. Koszty działalności operacyjnej		38 888 029,12	42 592 466,36
I. Amortyzacja		16 500 370,67	16 659 143,63
II. Zużycie materiałów i energii		1 292 781,59	1 528 318,84
III. Usługi obce		17 960 801,45	20 828 502,54
IV. Podatki i opłaty		23 303,87	17 393,32
V. Wynagrodzenia		2 512 031,25	2 859 029,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		586 061,05	695 208,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 633,69	4 869,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			

X. Pozostałe obciążenia	5 045,55	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-36 050 966	-39 671 600,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 317 648,81	1 107 150,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 317 648,81	1 107 150,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 291 201,58	1 141 856,92
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 291 201,58	1 141 856,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-36 024 518,77	-39 706 307,01
G. Przychody finansowe	2 393,72	40 205,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 393,72	40 205,08
III. Inne		
H. Koszty finansowe	42 956,24	16 979,46
I. Odsetki	77,07	
II. Inne	42 879,17	16 979,46
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-36 065 081,29	-39 683 081,39
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-36 065 081,29	-39 683 081,39

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

2023. 03. 22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Melgorzata Ostrowska

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2022 rok

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych
między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Rachunku zysków i strat	Uwagi
			Przychody	Koszty		
1	Opłata roczna z tytułu trwałego zarządu	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		309,82	IV	
Razem			0,00	309,82		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Majgorzata Ostrowska
.....
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 20 22 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	449 924 676,49	445 477 935,77	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 221 962,55	37 898 927,01	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	22 910 133,34	33 746 961,19	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	311 829,21	4 151 965,82	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 668 703,27	39 974 704	
2.1. Strata za rok ubiegły	24 620 482,82	36 065 081,29	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 817 360,45	2 967 752,71	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	230 860	941 870
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	445 477 935,77	443 402 158,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-36 065 081,29	-39 683 081,39
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-36 065 081,29	-39 683 081,39
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	409 412 854,48	403 719 077,39

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

2023. 03. 22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

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 33 Obręb Łączno	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		134 400,00 zł	2,9	
2	Działka Nr 189/3 Obręb nr1 m. Miłomłyn dr.pow. 1219N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	155 840,00 zł		1,6	
3	Działka Nr 113/138 Obręb Mała Ruś dr.pow. Nr 1230N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	209,49 zł		1,6	
4	Działka Nr 678/7 ul. Kujawska Morąg	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1 380,00 zł		1,6	
5	Działka Nr 21/1 Obręb Korsztyn dr.pow. Nr 1924N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	39 200,00 zł		1,6	
6	Działka Nr 93 Obręb Korsztyn dr.pow. 1924N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	107 800,00 zł		1,6	
7	Działka Nr 262/1 Obręb Międzyziesie dr.pow. Nr 1230N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	47 600,00 zł		1,6	
8	Działka Nr 7/5 ul. 11 Listopada Ostróda	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	20 000,00 zł		1,6	
9	Działka Nr 37/49 ul. Szpitalna Morąg	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	3 270,00 zł		1,6	
10	Działka Nr 236/1 Obręb Nr 12 Królewó dr.pow. Nr 1918N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	60 200,00 zł		1,6	
11	Działka Nr 236/3 Obręb Nr 12 Królewó dr.pow. Nr 1918N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	86 800,00 zł		1,6	
12	Działka Nr 142/2 Obręb Jurki	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	15 904,00 zł		1,6	
13	Działka Nr 130/7 obręb Żabi Róg	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2 080,00 zł		1,6	
14	Działka Nr 85/4 Obręb Nr 4 m. Ostróda dr.pow. Nr 3036N ul. Polna	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		350,00 zł	2,9	
15	Działka Nr 85/3 Obręb Nr 4 m. Ostróda dr.pow. Nr 3036N ul. Polna	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		600,00 zł	2,9	
16	Działka Nr 85/2 Obręb Nr 4 m. Ostróda dr.pow. Nr 3036N ul. Polna	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		100,00 zł	2,9	
17	Działka Nr 39/35 Obręb Nr 10 m. Ostróda dr. pow. 3012N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		804 500,00 zł	2,9	
18	Działka Nr 234/1 Obręb Durąg	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	3 388,00 zł		1,6	
19	Działka Nr 99/4 Obręb Durąg	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1 470,00 zł		1,6	
20	Wzmocnienie nawierzchni dr. Pow. Nr 1232N	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	3 606 824,33 zł		1,6	
x	x	x	4 151 965,82 zł	939 950,00 zł	x	x

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
 (główny księgowy)

DYREKTOR

Margareta Ostrowska
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 62 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zarządzanie drogami powiatowymi oraz obiektami mostowymi na obszarze Powiatu Ostródzkiego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek określonych w przepisach o podatku od osób prawnych, umarzane 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.
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
	Tabela Nr 2 i Tabela Nr 3 ✓
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
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych ✓
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów ✓
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
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów ✓
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych ✓
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)
	Tabela 8 ✓
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy ✓
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych ✓
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych ✓
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu ✓
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku ✓
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe ✓
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
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych ✓
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń ✓
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 10 ✓
1.16.	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	W jednostce nie wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie wydatki poniesione w 2022 roku ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosiły 853.646,50 zł w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1. Przebudowa drogi pow. Nr 1228N w m. Międzyzlesie w kwocie 776.587,00 zł 2. Rozbudowa na ronda, skrzyżowania ulic Grunwaldzkiej, Drwęckiej i Kopernika w Ostródzie w kwocie 77.059,50 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
	Ta pozycja nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

(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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

(główny księgowy)

22.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Malgorzata 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	34 545,02	14 022,00	0,00	0,00	0,00	14 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 567,02
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	533 015 260,40	16 883 658,63	0,00	0,00	0,00	16 883 658,63	0,00	102 549,40	0,00	0,00	941 870,00	1 044 419,40	548 854 499,63
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	532 601 851,12	9 639 733,66	0,00	0,00	0,00	9 639 733,66	0,00	102 549,40		0,00	941 870,00	1 044 419,40	541 197 165,38
2.1	Grunty, w tym:	164 469 325,00	545 141,49				545 141,49					941 870,00	941 870,00	164 072 596,49
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	364 640 731,47	8 750 012,17				8 750 012,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 390 743,64
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 496 469,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 299,40	0,00	0,00	0,00	47 299,40	1 449 169,64
2.4	Środki transportu	1 995 325,61	344 580,00	0,00	0,00	0,00	344 580,00	0,00	55 250,00	0,00	0,00	0,00	55 250,00	2 284 655,61
2.5	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	413 409,28	7 184 542,46				7 184 542,46			0,00	4 939 800,22		4 939 800,22	2 658 151,52
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		59 382,51				59 382,51						0,00	59 382,51

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r.
2 Stan WNiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2022 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r.

458343,5
30720,16
x

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

22.03.2023
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
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)	
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 545,02	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 545,02
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	123 419 319,30	16 659 143,63	0,00	0,00	16 659 143,63		102 549,40		102 549,40	139 975 913,53
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	123 419 319,30	16 659 143,63	0,00	0,00	16 659 143,63		102 549,40		102 549,40	139 975 913,53
2.1	Grunty, w tym:					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	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 626 938,52	16 397 049,31	0,00	0,00	16 397 049,31		0,00	0,00	0,00	137 023 987,83
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 214 524,55	106 722,81			106 722,81		47 299,40		47 299,40	1 273 947,96
2.4	Środki transportu	1 577 856,23	155 371,51			155 371,51	0,00	55 250,00		55 250,00	1 677 977,74
2.5	Inne środki trwałe					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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

22.03.2023
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczegółowości jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
I	Należności jednostki budżetowej	1 279 157,14	1 059 766,90	0,00	2 125 402,50	213 521,54
1	Należności długoterminowe					0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 279 157,14	1 059 766,90	0,00	2 125 402,50	213 521,54
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	1 279 157,14	1 059 766,90		2 125 402,50	213 521,54
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00
	Razem	1 279 157,14	1 059 766,90	0,00	2 125 402,50	213 521,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

22.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)

Pieczętka jednostki sprawozdawczej

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
ul. Grunwaldzka 62A, 14-100 Ostróda
REGON: 510751190, NIP 7411772021
tel. 89 646 24 14

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	29 725,15
2	odprawy emerytalno-rentowe	59 515,00
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	
...		
	Razem	89 240,15 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

22.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)