

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 30.12. 20 18 r.		POWIAT OSTRÓDZKI z SIEDZIBĄ w OSTRÓDZIE D 2316 63 2 9 WYDZIAŁ FINANSOWY	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	390 589 912,74	381 918 165,97	A. Fundusze	390 500 103,01	381 798 559,69
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	407 007 549,13	407 108 199,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	390 589 912,74	381 918 165,97	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-16 507 446,12	-25 309 639,80
1. Środki trwałe	390 520 281,82	381 695 105,05	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	155 494 695,00	153 765 945,00	2. Strata netto (-)	-16 507 446,12	-25 309 639,80
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 500 383,68	227 437 139,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	378 514,72	391 312,60	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	144 318,29	100 707,68	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 370,13		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	194 428,08	184 569,69
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	69 630,92	223 060,92	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	194 428,08	184 569,69
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 851,36	1 927,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 091,93	24 528,00
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	121 578,45	125 045,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3,45	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	104 618,35	64 963,41	8. Fundusze specjalne	30 902,89	33 068,68
I. Zapasy	3 933,62	4 566,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 902,89	33 068,68
1. Materiały	3 933,62	4 566,19	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	78 774,39	38 144,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	69 778,39	27 328,54			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 996,00	10 816,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 910,34	22 252,68			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 910,34	22 252,68			
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	390 694 531,09	381 983 129,38	Suma pasywów	390 694 531,09	381 983 129,38

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marianna Jelent Jobska

(główny księgowy)

2019 03 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata 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 18 r.	Adresat	
		Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		406 936 624,09	407 007 549,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		21 977 659,44	26 406 511,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 133 438,92	17 394 683,12
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		12 844 220,52	9 011 828,05
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)		21 906 734,40	26 305 860,81
2.1. Strata za rok ubiegły		16 292 820,29	16 507 446,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 894 598,11	2 577 890,75
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	719 316,00	7 220 523,94
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	407 007 549,13	407 108 199,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 507 446,12	-25 309 639,80
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	16 507 446,12	25 309 639,80
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	390 500 103,01	381 798 559,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marianna Jolanta Jobska

 (główny księgowy)

2019 03 29

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

 (kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat	
Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190 Numer identyfikacyjny REGON		Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 489 122,51	2 529 421,56
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		2 489 122,51	2 529 421,56
B. Koszty działalności operacyjnej		21 405 986,81	27 839 801,01
I. Amortyzacja		12 438 748,72	12 842 509,37
II. Zużycie materiałów i energii		68 119,59	916 725,95
III. Usługi obce		6 068 851,64	11 635 014,45
IV. Podatki i opłaty		20 594,04	23 063,54
V. Wynagrodzenia		1 766 150,46	1 939 387,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		423 717,81	441 327,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 732,55	41 779,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			

X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-18 916 864,30	-25 310 385,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 391 111,45	16 861,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	2 391 111,45	16 861,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 285,63	5 273,83
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	15 285,63	5 273,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 541 038,48	-25 298 797,65
G. Przychody finansowe	42 914,48	18 928,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	42 914,48	18 928,88
III. Inne		
H. Koszty finansowe	9 322,12	29 771,03
I. Odsetki	9 322,12	
II. Inne		29 771,03
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 507 446,12	-25 309 639,80
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 507 446,12	-25 309 639,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)
 Marianna Jolanta Jabska

2019 03 29

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 Małgorzata 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
	01-01-2018 r. do 31.12.2018 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. Aktywa i Pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
5.	inne informacje
	Organ prowadzący: Starostwo Powiatowe w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda
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 1 i Tabela Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują w jednostce
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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)
	Tabela 7
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 występują w jednostce
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Nie występują w jednostce
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują w jednostce
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 występują w jednostce
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 16.520 zł Odprawa emerytalna 21.000 zł Odprawa pośmiertna 34.038 zł Ekwiwalent za urlop 7.919, 30 zł Odprawa WOT (Terytorials) – 1.961,50 zł
1.16.	inne informacje Wartość pozostałych środków trwałych - 331.098,30 zł Wartości niematerialne i prawne – 22.807,16 zł
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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
	Tabela Nr 1 poz. 3
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marianna Jolanta Jobska

(główny księgowy)

2019 06 19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:

01.01.2018 r do 31.12.2018 r

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – 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.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	34 545,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 545,02
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 545,02				0,00				0,00	34 545,02
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	51 829 745,25	12 842 509,37	0,00	0,00	12 842 509,37	0,00	65 817,73	843 597,08	909 414,81	63 762 839,81
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	51 829 745,25	12 842 509,37	0,00	0,00	12 842 509,37	0,00	65 817,73	843 597,08	909 414,81	63 762 839,81
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	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	49 680 158,00	12 700 471,51			12 700 471,51			843 597,08	843 597,08	61 537 032,43
2.3.	Środki transportu	1 354 499,32	43 610,61			43 610,61		58 804,00		58 804,00	1 339 305,93
2.4.	Inne środki trwałe	795 087,93	98 427,25			98 427,25		7 013,73		7 013,73	886 501,45
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

Marian Jobka

2019 03 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:

01-01-2018 r do 31.12.2018 r

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.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	34 545,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 545,02
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 545,02					0,00						0,00	34 545,02
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	442 419 657,97	12 231 215,58	0,00	0,00	0,00	12 231 215,58	0,00	0,00	839 929,04	0,00	8 129 938,73	8 969 867,77	445 681 005,78
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	442 350 027,05	11 237 856,54	0,00	0,00	0,00	11 237 856,54	0,00	0,00	0,00	0,00	8 129 938,73	8 129 938,73	445 457 944,86
2.1.	Grunty, w tym:	155 494 695,00	2 388 718,00				2 388 718,00					4 117 468,00	4 117 468,00	153 765 945,00
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	284 180 541,66	8 740 283,54				8 740 283,54					3 946 653,00	3 946 653,00	288 974 172,20
2.3.	Środki transportu	1 498 817,61					0,00					58 804,00	58 804,00	1 440 013,61
2.4.	Inne środki trwałe	1 175 972,78	108 855,00				108 855,00					7 013,73	7 013,73	1 277 814,05
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	69 630,92	993 359,04				993 359,04			839 929,04			839 929,04	223 060,92
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

GEOWNY KSIĄGOWY

Marianna Jobska

Sporządził:

M. Jobska

2019 03 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Małgorzata Ostrowska