

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1.	Nazwa Jednostki	Zarząd Dróg Powiatowych w Gryficach
1.2.	Siedziba jednostki	Gryfice
1.3.	Adres jednostki	ul. Piłsudskiego 18 72-300 Gryfice
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	ZDP wykonuje zadania powierzone przez Zarząd Powiatu zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu nr 2/7/99 z dnia 20.01.1999r. na mocy Ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych z późniejszymi zmianami i działa w oparciu o budżet zatwierdzony przez Radę Powiatu.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Za **środki trwałe** uważa się przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, które umarza się i amortyzuje stosując metodę liniową. **Środki trwałe o wartości 5.000,00 zł do 9.999,99 zł** uważa się za **pozostałe środki trwałe w użytkowaniu** stosując jednorazowe umorzenie 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania w ciężar kosztów bieżącej działalności, a wydatki poniesione na ich zakup bądź wytworzenie uważa się za wydatki bieżące. Za **pozostałe środki trwałe w użytkowaniu** uważa się przedmioty o wartości od 300,00 zł do 4.999,99 zł i podlegają one ewidencji ilościowej a umarzane są jednorazowo w chwili oddania do użytkowania. Przedmioty o wartości początkowej poniżej 300,00 zł stanowiące wyposażenie, odnoszone będą w koszty bieżącej działalności bezpośrednio w momencie zakupu.

Umorzenia dokonuje się według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencje materiałów ilościowo-wartościową.

Jednostka nie tworzy rezerw.

5. inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

- 1.1. 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 tabela

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie występują (w szczególności nieruchomości posiadające wycenę dla potrzeb operacji gosp. Nieruchomościami)

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy/ nie występują

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy/ nie występują

- 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/ nie występują

- 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

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy/ nie występują

- 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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat

nie dotyczy/ nie występują

- 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/ nie występują

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy/ nie występują

- 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

nie dotyczy/ nie występują

- 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/ nie występują

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy/ nie występują

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
tabela

1.16 inne informacje

Nie obligatoryjnie (można wykazać pozostałe informacje ważne dla przejrzystości i jasności sprawozdania)

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy/ nie występują

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

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

tabela

informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

2.4. podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów 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

Marzanna Spaczyńska

DYREKTOR

Sławomir Ruszkowski

Tabela 1. 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
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	91 524 354,79	66 136 651,80	0,00	0,00	0,00	66 136 651,80	0,00	18 439,60	31 234 805,71	0,00	0,00	31 253 245,31	126 407 761,28
2.	Razem środki trwałe	90 729 091,09	31 256 525,71	0,00	0,00	0,00	31 256 525,71	0,00	18 439,60	0,00	0,00	0,00	18 439,60	121 967 177,20
2.1.	Grunty, w tym:	358 669,00	21 720,00				21 720,00						0,00	380 389,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00				0,00		0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 224 286,69	31 081 055,71			0,00	31 081 055,71	0,00					0,00	117 305 342,40
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 075 980,11	153 750,00				153 750,00		18 439,60				18 439,60	2 211 290,51
2.4.	Środki transportu	1 999 100,29					0,00		0,00				0,00	1 999 100,29
2.5.	Inne środki trwałe	71 055,00	0,00				0,00						0,00	71 055,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	795 263,70	34 880 126,09				34 880 126,09			31 234 805,71		0,00	31 234 805,71	4 440 584,08
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Soiżądził:

Marzanna Spaczńska

2025.03.03
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sławomir Ruszkowski

Tabela 2. 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	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	29 780 637,51	4 895 792,01	0,00	0,00	4 895 792,01	0,00	16 951,90	0,00	16 951,90	34 659 477,62	61 743 717,28	91 748 283,66
2.	Razem środki trwałe	29 780 637,51	4 895 792,01	0,00		4 895 792,01	0,00	16 951,90	0,00	16 951,90	34 659 477,62	60 948 453,58	87 307 699,58
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00	358 669,00	380 389,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 413 492,44	4 538 779,09			4 538 779,09				0,00	30 952 271,53	59 810 794,25	86 353 070,87
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 737 808,68	144 793,76			144 793,76		16 951,90		16 951,90	1 865 650,54	338 171,43	345 639,97
2.4.	Środki transportu	1 569 822,89	200 677,66			200 677,66				0,00	1 770 500,55	429 277,40	228 599,74
2.5.	Inne środki trwałe	59 513,50	11 541,50			11 541,50				0,00	71 055,00	11 541,50	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	795 263,70	4 440 584,08
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Soiżądził:

Marzanna Spaczńska

2025-03-03

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
 (Kierownik jednostki)

NIE DOTYCZY

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	4	5	6	7
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
X	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

Soirządził:

Marzanna Stachurska

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Stawomir Ruszkowski
 (kierownik jednostki)

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczystie

NIE DOTYCZY

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Powierzchnia /m2/	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość /zł/	0,00	0,00	0,00	0,00
x	Razem:	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 Sławomir Ruskowski

Soirządził:
 Marzanna Spaczyńska

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe				0,00
...					
x	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Soirządził: *Murzynna-Praszyńska*

2025-03-03

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3+5+7)	4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Soirządził:
Murzańska

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zbigniew Ruszkowski
 (kierownik jednostki)

Tabela 7. Zamiany odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zajęcie pasa drogowego	42 677,21	4 870,40		10 722,93	10 722,93	36 824,68
x	Razem:						

.....
 (główny księgowy)

Soirządził:
 Marzanna Spaczyńska

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
 Paweł Ruszkowski
 (kierownik jednostki)

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązane (uznanie rezerw za zbędne)	Zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							0,00
2.							0,00
3.							0,00
4.							0,00
5.							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
Marzanna Maczyńska

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
Grzegorz Ruskowski

Soirządził:

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczegółowienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawo-zdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Marzanna Spaczyńska

2025-03-03
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
Stanisław Ruszkowski
(kierownik jednostki)

Soirządził:

NIP 657-169-65-42, Regon 811773869
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
W GRYFICACH
ul. J. Piłsudskiego 18, 72-300 Gryfice
tel./fax 91 38 420 56

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

NIE DOTYCZY				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
x	Ogółem:	0,00	X	0,00

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Soirządził:
Marzanna Spasowska

2025-03-03
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
Sławomir Ruszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

.....
 (główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Marzanna Dączyńska
 Soirządził:

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szymon Ruszkowski
 (kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

2025-03-03

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Soirządził:

Marzanna Paczyńska

DYREKTOR

Edward Ruszkowski
 Edward Ruszkowski
 (kierownik jednostki)

NIP 857-169-55-42, Regon 811773869
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
W GRYFICACH
 ul. J. Piłsudskiego 18, 72-300 Gryfice
 tel./fax 91 38 420 56

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczegółowienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykaznymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2025-03-03

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
 (kierownik jednostki)

Soirządził: **GLÓWNY KSIĘGOWY**
[Podpis]
 Marzanna Spaczyńska

NIP 857-169-65-42, Regon 811773869
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
W GRYFICACH
ul. J. Piłsudskiego 18, 72-300 Gryfice
tel/fax 91 38 420 56

Tabela nr 14

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	0,00	89 342,40
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	71 248,74
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00	26 824,80
4.	Inne świadczenia:	0,00	50 068,36
	Ekwiw. za pranie odzieży roboczej	0,00	14 422,00
	zakup ubrań roboczych	0,00	15 802,08
	posiłki regeneracyjne	0,00	12 402,11
	woda , herbata, pasta, dof. do okularów bhp	0,00	7 442,17
	Razem:	0,00	237 484,30

2025-03-03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzanna Spaczyńska

DYREKTOR

Stanisław Ruskowski

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczegółowienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2025-03-03
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)

Soirządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzanna Sogęzińska

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczegółowienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Przebudowa dróg powiatowych	34 726 376,09	0	0	34 726 376,09	0,00	0,00
2							
3							
4							
5							
x	Ogółem:	34 726 376,09	0,00	0,00	34 726 376,09	0,00	0,00

Wzrostki poniesione / wykonane 605 i 637 /

605 i 637 rok 2024

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Soirządził:

Marzanna Spaczynska

2025-03-03

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Grzegorz Buszkowski

NIE DOTYCZY

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
	Razem	0,00	0,00

2025-03-03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzanna Spaczynska

DYREKTOR

Sławomir Ruszkowski

Zobowiązania i należności warunkowe**NIE DOTYCZY**

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Zobowiązania	0,00	0,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego		
b	udzielone gwarancje		
c	udzielone poręczenia, w tym wekslowe		
d			
e			
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia		
b	otrzymane gwarancje		
c	umowy przedwstępne		
d			
e			

II.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

II.1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

2025.03.03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzanna Spaczynska

DYREKTOR
Sławomir Ruszkowski

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

NIE DOTYCZY

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
	Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
2	Opłacone z góry czynsze		
3	Zaliczki na poczet świadczeń przekraczające 50%, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
4			
	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem		
2	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
3			
4			
	RAZEM	0,00	0,00

2025-03-03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzanna Szczyńska

DYREKTOR

Stefan Ruszkowski

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

300 Węgoryny

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	181 636,26	0,00	0,00	181 636,26
a	surowce					0,00
b	pozostałe materiały		181 636,26			181 636,26
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00
3	Produkty gotowe					0,00
4	Towary					0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw					0,00
	RAZEM	0,00	181 636,26	0,00	0,00	181 636,26

2025-03-03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzanna Szczęwnska

DYREKTOR
Stanisław Ruszkowski

**Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym
wartości niematerialnych i prawnych, produktów na własne potrzeby**

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1			
2			
3			
4			
5			
RAZEM		0,00	0,00

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1	Stan na 01.01.2024 r.	795 263,70	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	34 880 126,09	0,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych		
b	Zadania inwestycyjne własne	34 880 126,09	
c			
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	31 234 805,71	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	31 234 805,71	
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe		
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	0,00	
d	Nakłady sprzedane, darowizny		
e	Nakłady bez efektu gospodarczego		
f			
4	Stan na 31.12. 2024r.	4 440 584,08	0,00

w roku obrotowym

2025-03-03

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marzanna Spaczyńska

DYREKTOR

Stanisław Ruszkowski

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2023r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego		
3	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	5 514,50	77 482,08
4	Wyegzekwowane odpisane należności		
5	Darowizny środków trwałych		
6	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	0,00	0,00
7	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	194,52	10 722,93
8	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy		
9	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności		
10	Różnice z zaokrągleń cen	0,00	0,00
11	Pozostałe przychody	0,00	4 370,01
12			
13			
RAZEM		5 709,02	92 575,02

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2023 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2	Strata z likwidacji środków trwałych		
3	Nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność	0,00	0,00
4	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego		
5	Wartość środków trwałych w budowie przekazanych nieodpłatnie		
6	Odpisanie kosztów zaniechanej lub niepodjętej produkcji		
7	Odpisy aktualizujące (obniżające) wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego		
8	Różnice wycen bilansowych środków trwałych		

9	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00
10	Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe		
11	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego	0,00	0,00
12	Niezawinione niedobory środków trwałych		
13	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	0,00	0,00
14	Odpisy aktualizacyjne z tytułu niedoborów składników majątku obrotowego		
15	Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i nieściągalnych	10 553,15	4 870,40
16	Składki na rzecz organizacji społecznych		
17	Trwała utrata wartości z tyt. ostrożnej wyceny	0,00	0,00
a	towary		
b	materiały		
c	środki trwałe		
18			
RAZEM		10 553,15	4 870,40

2025-03-03

GLÓWNY KSIĘGOWY
Marzanna Opaczynska

DYREKTOR
Stanisław Ruszkowski

9	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00
10	Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe		
11	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego	0,00	0,00
12	Niezawinione niedobory środków trwałych		
13	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	0,00	0,00
14	Odpisy aktualizacyjne z tytułu niedoborów składników majątku obrotowego		
15	Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i nieściągalnych	10 553,15	4 870,40
16	Składki na rzecz organizacji społecznych		
17	Trwała utrata wartości z tyt. ostrożnej wyceny	0,00	0,00
a	towary		
b	materiały		
c	środki trwałe		
18			
	RAZEM	10 553,15	4 870,40

2025-03-03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzanna Spaczyńska

DYREKTOR
Sławomir Ruszkowski