


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat: Powiat Opolski 1 Maja 29 45-068 Opole Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		 D15885C3D34B9492

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

- Informacje o jednostce sporządzającej.
 - nazwa jednostki: Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu
 - siedziba i adres jednostki: ul. Książąt Opolskich 27, 45 - 005 Opole
 - podstawowy przedmiot działalności: przedmiotem działalności Zarządu Dróg Powiatowych w Opolu jest wykonywanie zadań zarządcy drogi w stosunku do dróg powiatowych zgodnie ze Statutem stanowiącym załącznik do uchwały Rady Powiatu Opolskiego Nr XXXIII/227/06 z dnia 6 lipca 2006 r.
- Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
rok obrotowy 2020
- Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
NIE"

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady ewidencji majątku.

- Majątek jednostki podlega ewidencji ilościowo - wartościowej lub ilościowej.
- Ewidencji ilościowo - wartościowej podlegają:
 - środki trwale podlegające amortyzacji metodą liniową w tym drogi i obiekty mostowe,
 - grunty w trwałym zarządzie.
 - pozostałe środki trwale o wartości początkowej powyżej 500,00 zł,
 - bez względu na wartość:
 - wartości niematerialne i prawne
 - monitory, drukarki, skanery,
 - maszyny do pisania i liczenia,
 - elektronarzędzia,
 - aparaty fotograficzne,
 - mechaniczny i elektromechaniczny sprzęt do robót utrzymaniowych na drogach i mostach,
 - meble biurowe, odkurzacze.
- Ewidencją ilościową objęte są:
 - pozostałe środki trwale (wyposażenie), o wartości od 100,00 zł. do 500,00 zł. z wyjątkiem wymienionych w pkt. 2d,
 - pozostałe środki trwale (wyposażenie), o wartości do 100,00 zł o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok.
 - odzież robocza i ochronna,
 - narzędzia i akcesoria stanowiące wyposażenie pojazdu.
 - grunty dla których nie ustanowiono trwałego zarządu/nie objęte ewidencją ilościowo - wartościową
- Ewidencji ilościowej nie prowadzi się dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty 100,00 zł. z wyjątkiem wymienionych w pkt. 3b.
- Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jest prowadzona w systemie programu informatycznego wspomagającego księgowość w ZDP, który zapewnia możliwość wygenerowania wykazu składników majątku trwałego oraz planu amortyzacji.
- Ewidencja szczegółowa dla:
 - środków trwałych prowadzona jest w postaci ksiąg inwentarzowych według poszczególnych obiektów inwentarzowych, którym nadawane są kolejne numery i symbole zgodnie z klasyfikacją środków trwałych (KŚT). Obiekty inwentarzowe oznacza się numerami inwentarzowymi na podstawie ich wpisu do księgi inwentarzowej.
 - wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w postaci księgi inwentarzowej według poszczególnych obiektów inwentarzowych, którym nadawane są kolejne numery bez względu na rok nabycia danego obiektu.
- Księgi inwentarzowe prowadzone są:
 - zbiorczo dla wszystkich składników majątku trwałego ZDP w sekcji FK,
 - zbiorczo dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych w budynku administracji - w sekcji AK,

c) dla pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenach obwodów drogowych – w obwodach drogowych.

Metody wyceny majątku.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub samorządu otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
3. Środki trwałe w budowie podlegają wycenie według ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Rzeczowe składniki majątku obrotowego przyjmuje się wg ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu wraz z kosztami bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku składnika, pomniejszone o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia.
5. Materiały nie zużyte do końca roku, które odpisano w koszty w momencie zakupu wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu, przez które rozumie się ceny podane w ostatnich fakturach, rachunkach łącznie z podatkiem od towarów i usług.
6. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności co oznacza obowiązek dokonywania odpisów aktualizacyjnych należności w związku z zagrożeniem lub całkowitą utratą możliwości ich spłaty przez kontrahenta.
7. Określenie „w kwocie wymagającej zapłaty” obejmuje również naliczone odsetki z tytułu nieterminowej wpłaty.
8. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa podlegają wycenie w wartości nominalnej.

Zasady umorzenia i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych lub przez Zarząd jednostki samorządu terytorialnego.
2. Środki trwałe, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno – ekonomiczny z grupy 4 (zespoły komputerowe) Klasyfikacji Środków Trwałych stawki amortyzacyjne są podwyższane stosownie do współczynników określonych w przepisach podatkowych.
3. Używane lub ulepszone środki trwałe po raz pierwszy wprowadzane do ewidencji, są amortyzowane przez maksymalne dopuszczalne okresy określone w prawie podatkowym, stosownie do ich rodzaju i wartości.
4. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych.
5. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100 % ich wartości w miesiącu oddania do używania.
6. Odzież i meble umarza się jednorazowo przez spisanie ich wartości w koszty w miesiącu oddania do używania.
7. Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które podlegają amortyzacji metodą liniową odnosi się w koszty raz w roku za okres całego roku w terminie umożliwiającym ujęcie ich w sprawozdaniach rocznych.
8. Wartość początkowa i dotychczas dokonana amortyzacja środków trwałych podlegają aktualizacji na podstawie odrębnych przepisów.

inne informacje

Stosowane uproszczenia

1. Ustala się zasady ewidencjonowania kosztów - ponoszone koszty w jednostce ujmuje się na kontach zespołu „4” (z jednoczesnym zapisem - Ma konto 490, Wn konta zespołu „5” uwzględniając podział kosztów wg grup (administracja, koszty BUD, koszty ZUD, koszty BUM,) zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej.
2. Dokumenty potwierdzające zakup materiałów i usług zostaną ujęte w księgach rachunkowych okresu którego dotyczą jeżeli wpłyną do księgowości:
 - a) do 5-ciu dni po miesiącach styczeń – listopad
 - b) do czasu sporządzenia sprawozdań za rok sprawozdawczy.

3. Materiały zakupione na bieżącą działalność ZDP odnoszone są bezpośrednio w koszty w momencie zakupu pod warunkiem opisanie powyższego na odwrocie rachunku/faktury. Materiały uznaje się za zużyte w dacie ich wydania.
4. Odstępuje się od ujmowania na koncie „Rozliczenia międzykresowe kosztów” prenumerat czasopism i innych wydawnictw oraz ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych kierując się zasadą istotności.
5. Należności z tytułu dochodów budżetowych przypisywane są na podstawie faktur (w wartościach netto – bez podatku VAT), decyzji właściwych organów administracji państwowej oraz zestawień wydanych decyzji administracyjnych sporządzanych przez pracowników sekcji DT.
6. Umarzanie należności następuje stosownie do obowiązujących w tym zakresie przepisów.
7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
8. Należności z tytułu naliczonych odsetek ustawowych w związku z niską ściągalnością stanowią należności wątpliwe.
9. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
10. Należności z tytułu odsetek ustawowych, których wartość nie przekracza kwoty za nabycie znaczka pocztowego dla przesyłki ekonomicznej – krajowej, nie przypisuje się.
11. Należności z tytułu odsetek ustawowych niezapłacone do końca rocznego okresu sprawozdawczego, których wartość nie przekracza kwoty za nabycie znaczka pocztowego dla przesyłki ekonomicznej – krajowej podlegają wyksięgowaniu."

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzykresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2021-03-17


Główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-03-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 BAF2C3B1EBE41498
Numer identyfikacyjny REGON 531421584	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	67 872,85	0,00	6 039,30	0,00	6 039,30	0,00	0,00	0,00	0,00	73 912,15
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	67 872,85	0,00	6 039,30	0,00	6 039,30	0,00	0,00	0,00	0,00	73 912,15
1.1.	Grunty	18 981 878,65	0,00	0,00	5 863 670,00	5 863 670,00	0,00	0,00	1 644 556,39	1 644 556,39	23 200 992,26
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	607 834 033,52	0,00	0,00	15 993 110,79	15 993 110,79	0,00	0,00	27 424 216,35	27 424 216,35	596 402 927,96
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	498 787,14	0,00	66 960,69	0,00	66 960,69	0,00	5 936,23	0,00	5 936,23	559 811,60
1.4.	Środki transportu	800 975,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 646,00	0,00	84 646,00	716 329,93
1.5.	Inne środki trwałe	169 140,80	0,00	2 238,60	0,00	2 238,60	0,00	0,00	0,00	0,00	171 379,40
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	628 284 816,04	0,00	69 199,29	21 856 780,79	21 925 980,08	0,00	90 582,23	29 068 772,74	29 159 354,97	621 051 441,15

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	67 872,85	0,00	6 039,30	0,00	6 039,30	0,00	0,00	0,00	0,00	73 912,15	0,00	0,00
2.	Pozostałe 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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	67 872,85	0,00	6 039,30	0,00	6 039,30	0,00	0,00	0,00	0,00	73 912,15	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 981 878,65	23 200 992,26
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 707 605,57	0,00	26 721 980,70	0,00	26 721 980,70	0,00	0,00	4 143 011,41	4 143 011,41	91 286 574,86	539 126 427,95	505 116 353,10
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	447 556,34	0,00	28 652,94	0,00	28 652,94	0,00	5 936,23	0,00	5 936,23	470 273,05	51 230,80	89 538,55
1.4.	Środki transportu	744 642,10	0,00	32 639,33	0,00	32 639,33	0,00	84 646,00	0,00	84 646,00	692 635,43	56 333,83	23 694,50
1.5.	Inne środki trwałe	168 151,89	0,00	3 227,51	0,00	3 227,51	0,00	0,00	0,00	0,00	171 379,40	988,91	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	70 067 955,90	0,00	26 786 500,48	0,00	26 786 500,48	0,00	90 582,23	4 143 011,41	4 233 593,64	92 620 862,74	558 216 860,14	528 430 578,41

2021-03-17


Główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-03-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584			 B7F89015485AA997
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421584						sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 531421584						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		 8DC061297ED21CB6		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (ha):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.


Główny księgowy

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

1111
222 333

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		 81C39B618C98F3C8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421584						sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 531421584				 323311A0EB4E34F6		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności krótkoterminowe	33 977,63	1 998,03	-34 470,12	-0,00	1 505,54
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	33 977,63	1 998,03	-34 470,12	-0,00	1 505,54

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421584					sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 9A11DC9FA0FEF733

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 1D24C1CB3B99B4D6

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu
ul. Książąt Opolskich 27
45-005 Opole

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

531421584

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



6CAABF116990A657

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 50332D1294978357

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	kary umowne z odsetkami wpłacane w ratach	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2021-03-17
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421584			 5ED18421CB613FA4	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	4 246 336,84	4 181 829,67	
1.	gwarancje bankowe	50 772,36	174 416,19	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	4 195 564,48	4 007 413,48	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	4 246 336,84	4 181 829,67	

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584			 28172CB8EA138613
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 645 730,96	
2.	Nagrody jubileuszowe	59 707,50	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	103 395,00	
4.	Świadczenia urlopowe	67 570,72	
5.	Inne świadczenia pracownicze	54 942,62	
	Ogółem	2 931 346,80	

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		 2616BB32391EA063
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

inne informacje

"W tabeli nr 1.15 w poz. 5 "" Inne świadczenia pracownicze"" wykazano kwotę 54 942,62 w tym:

1. posiłki regeneracyjne - 7 428,54
2. ekwiwalent za pranie - 5 956,72
3. napoje - 3 560,74
4. odzież ochronna - 16 405,86
5. refundacja za okulary - 1 040,00
6. środki czystości - 2 878,53
7. badania środowiskowe - 2 822,85
8. badania lekarskie pracowników - 1 404,00
9. koszty szkoleń - 13 445,38"

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421584					sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.
		Wersja: korekta nr 1  99E761F39F32DB16
Numer identyfikacyjny REGON 531421584	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	


Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Remont-odtworzenie drogi powiatowej nr1513 O Skarbiszowice-Tułowice od skrzyżowania z drogą powiatową nr17170 o m.Tułowice	1 207 662,99	0,00	0,00
2	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1154 O Kuźnica Kotowska- m.Biedraszka w m.Stare Siołkowice ul.Klapacz od km 7+560 do km 9+060 III etap	1 121 921,18	0,00	0,00
3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1770 O ul.Opolskiej(budowa chodnika) w m. Węgry na odc.od przedszkola do ul. Kotorskiej - II	1 493 857,66	0,00	0,00
4	Przebudowa i odwodnienie skrzyżowania dróg powiatowych nr 1508 O Niemodlin-Lewin Brzeski, 1507 O Magnuszowice - Grodków i 1509 O Magnuszowice - Magnuszowiczki w m. Magnuszowice II etap	676 277,82	0,00	0,00
5	Rozbudowa wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1703 O w km od 0+054,40 do 3+926, od 4+148 do 5+185, od 5+412 do 8+300 od 8+345 do 10+859,00 polegająca na budowie ścieżki pieszo-rowerowej wraz z obiektami inżynierskimi, budowie odwodnienia i częściowym poszerzeniu jezdni w m. Łubniany	934 274,21	0,00	0,00
6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1742 O Ozimek - Krasiejów, w m. Krasiejów ul. Brzeziny XI etap	10 194,30	0,00	0,00
7	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1149 O Karłowice - Popielów w m. Popielów ul. Wolności - opracowanie projektu budowlano - wykonawczego	46 217,25	0,00	0,00
8	Budowa chodnika wraz z przebudową kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej nr 1712 O Ozimek- Przywory w m. Raszowa, ul. Ozimska- IV etap	166 128,42	0,00	0,00
9	Przebudowa drogi powiatowej nr 1807 O Strzelce Opolskie - Krasiejów od km 14+780 do km 16+098 - opracowanie projektu budowlano - wykonawczego	38 745,00	0,00	0,00
10	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1750 O w związku z budową ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Suchy Bór - Łędziny II etap - opracowanie Projektu - Funkcjonalno-Użytkowego	17 994,90	0,00	0,00
11	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 1712 O Ozimek - Przywory w m. Ozimek w km 0+246 na rzece Mała Panew	18 704,33	0,00	0,00
12	Budowa chodnika w ciągu DP nr 1716 O na odc. od DW 415 do m. Zimnice Małe - opracowanie projektu budowlano - wykonawczego	29 114,10	0,00	0,00
13	Zakup serwera	49 950,30	0,00	0,00
	Ogółem:	5 811 042,46	0,00	0,00

2021-04-22

1111
222 333Główny księgowy
2021-04-22

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2021-04-22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421584			 CEF1521AE04FB9D7	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		 AC125DC63AE1BFA3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		


inne informacje

2021-03-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Opolu ul. Książąt Opolskich 27 45-005 Opole	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 531421584		 A9D18F2FF4D49654
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

inne informacje

Główny księgowy

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki