Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ ul. Młyńska 5 89-100 Nakło nad Notecią	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Powiat Nakielski
Numer identyfikacyjny REGON ***092365081***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2024 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego F11CFC84BADF5959

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	108 660 841,09	113 722 734,71	A Fundusz	108 640 599,83	113 718 715,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	122 954 200,97	131 475 391,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	108 660 841,09	113 722 734,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 313 601,14	-17 756 676,27
A.II.1 Środki trwałe	107 835 949,20	113 374 371,56	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	711 306,24	711 306,24	A.II.2 Strata netto (-)	-14 313 601,14	-17 756 676,27
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	711 306,24	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	106 712 390,72	112 297 734,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	70 979,24	106 189,14	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	341 273,00	259 141,52	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	208 108,35	175 751,32
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	824 891,89	348 363,15	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	208 108,35	175 751,32
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 376,53	2 407,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	753,00	753,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 449,87	21 678,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 495,76	114 235,77

Julita Karnowska-Ziomek	2025-03-31	Bartosz Lamprecht
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.28

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 689,61	17 689,61
B Aktywa obrotowe	187 867,09	171 731,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	117 904,51	93 492,01	D.II.8 Fundusze specjalne	14 343,58	18 987,67
B.I.1 Materiały	117 904,51	93 492,01	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 343,58	18 987,67
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	57 454,93	65 808,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	57 454,93	65 808,52			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 507,65	12 431,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 507,65	12 431,28			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Julita Karnowska-Ziomek	2025-03-31	Bartosz Lamprecht
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.28

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**108 848 708,18**	**113 894 466,52**	**Suma pasywów**	**108 848 708,18**	**113 894 466,52**

Julita Karnowska-Ziomek
(główny księgowy)

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Bartosz Lamprecht
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.28

Wyjaśnienia do bilansu

Julita Karnowska-Ziomek	2025-03-31	Bartosz Lamprecht
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ ul. Młyńska 5 89-100 Nakło nad Notecią		Powiat Nakielski
Numer identyfikacyjny REGON *092365081*	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DFBC5EF98B663C2A

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
ilość załączników

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	259 158,93	293 418,37
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	259 158,93	293 418,37
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	14 627 336,75	18 052 339,40
B.I.	Amortyzacja	7 093 548,28	7 103 411,78
B.II.	Zużycie materiałów i energii	957 830,11	1 121 926,07
B.III.	Usługi obce	4 850 819,44	7 846 118,56
B.IV.	Podatki i opłaty	3 600,00	3 826,00
B.V.	Wynagrodzenia	1 406 600,84	1 615 791,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	308 354,08	360 716,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 584,00	549,62
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-14 368 177,82	-17 758 921,03
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	52 687,76	450,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	52 687,76	450,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek
główny księgowy
Julita Karnowska-Ziomek

2025-01-23
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Lamprecht
DYREKTOR
kierownik jednostki
Bartosz Lamprecht

SJO BeSTia

DFBC5EF98B663C2A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.28

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-14 315 490,06	-17 758 471,03
G.	**Przychody finansowe**	1 888,92	1 794,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 888,92	1 794,76
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-14 313 601,14	-17 756 676,27
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	-14 313 601,14	-17 756 676,27

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek

Julita Karnowska-Ziomek

główny księgowy

2025-01-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht

Bartosz Lamprecht

kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.28

Wyjaśnienia do sprawozdania

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
ilość załączników ..... podpis .....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek
Julita Karnowska-Ziomek
główny księgowy

2025-01-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht
Bartosz Lamprecht
kierownik jednostki

SJO BeSTia

DFBC5EF98B663C2A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ ul. Młyńska 5 89-100 Nakło nad Notecią		Powiat Nakielski
Numer identyfikacyjny REGON *092365081*	sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CB129AD057750EE1

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	103 428 111,06	122 954 200,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	50 178 726,82	35 291 957,04
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	28 509 927,31	23 126 651,64
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	20 957 493,27	12 165 305,40
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	711 306,24	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	30 652 636,91	26 770 766,54
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	9 383 782,75	14 313 601,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	311 360,89	291 860,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	20 957 493,27	12 165 305,40
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	122 954 200,97	131 475 391,47

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek
Julita Karnowska-Ziomek
główny księgowy

2025-01-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bartosz Lamprecht
Bartosz Lamprecht
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.28

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-14 313 601,14	-17 756 676,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-14 313 601,14	-17 756 676,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	108 640 599,83	113 718 715,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek

Julita Karnowska-Ziomek
główny księgowy

2025-01-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht

Bartosz Lamprecht
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.28

Wyjaśnienia do sprawozdania

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKŁE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
Ilość załączników ..... podpis .....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek
Julita Karnowska-Ziomek
główny księgowy

2025-01-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht
Bartosz Lamprecht
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.28

Zarząd Dróg Powiatowych Nakło
89-100 Nakło ul. Młyńska 5
NIP: 558-15-68-809

ROK: 2024

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 26. 03. 2025
l. p. z rejestru

Obroty kont aktywnych za okres: XII 2024 - z uwzględnieniem bufora - z bilansem otwarcia

Zespół: wszystkie
Saldo kont: dwustronne

	Konta	Nazwa konta	Narastająco			
			Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
+	011	Środki trwałe	168 805 179,44	0,00	168 805 179,44	
	013	Pozostałe środki trwałe	168 358,72	0,00	168 358,72	
+	020	Wartości niemater. i prawne	15 320,11	0,00	15 320,11	
+	071	Umorzenie środków trwałych	0,00	55 430 807,88		55 430 807,88
	072	Umorzenie pozost. śr.trw.wnip	0,00	183 678,83		183 678,83
+	080	Środki trwałe w bud.(inwest.)	12 990 197,29	12 641 834,14	348 363,15	
+	101	Kasa	55 845,24	55 845,24		0,00
+	130	Rachunek bieżący jednostki	132 830 894,16	132 830 894,16		0,00
+	135	Rachunek ZFŚS	566 741,85	565 942,64	799,21	
+	139	Rachunek kaucji i wadiów	4 443 741,42	4 432 109,35	11 632,07	
	141	Środki pieniężne w drodze	16 555,52	16 555,52		0,00
+	201	Rozrachunki odbiorcy i dostawc	20 835 961,97	20 838 369,18	0,00	2 407,21
+	221	Należności dochody budżetowe	312 873,94	290 065,24	22 808,70	0,00
	222	Rozliczenie doch. budżetowych	291 860,00	291 860,00		0,00
	223	Rozliczenie wydatków budżet.	23 262 408,24	23 262 408,24		0,00
+	225	Rozrachunki z budżetami	97 254,00	98 007,00	0,00	753,00
+	229	Pozostałe rozrach.publ.prawne	695 983,51	717 661,57	0,00	21 678,06
+	231	Rozrachunki z tyt.wynagr.	1 598 051,11	1 712 286,88	0,00	114 235,77
+	234	Pozostałe rozrach.z pracown.	44 002,25	44 002,25	0,00	0,00
+	240	Pozostałe rozrachunki	562 999,39	537 689,18	42 999,82	17 689,61
	310	Materiały	211 396,52	117 904,51	93 492,01	
	400	Amortyzacja	7 103 411,78	7 103 411,78		0,00
+	401	Zużycie materiałów i energii	1 215 418,08	1 215 418,08		0,00
+	402	Usługi obce	7 846 118,56	7 846 118,56		0,00
+	403	Podatki i opłaty	3 826,00	3 826,00		0,00
+	404	Wynagrodzenia	1 615 791,12	1 615 791,12		0,00
+	405	Ubezp.społ.i inne świadcz.	362 529,10	362 529,10		0,00
+	409	Pozostałe koszty rodzajowe	549,62	549,62		0,00
+	720	Przychody z tyt.doch.budżet.	293 418,37	293 418,37		0,00
	750	Przychody finansowe	1 794,76	1 794,76		0,00
+	760	Pozostałe przych.operacyjne	450,00	450,00		0,00
	800	Fundusz jednostki	26 770 766,54	158 246 158,01		131 475 391,47
	810	Środki z budżetu na inwestycje	12 165 305,40	12 165 305,40		0,00
+	851	ZFŚS	327 676,78	346 664,45		18 987,67
	860	Wynik finansowy	32 365 940,54	14 609 264,27	17 756 676,27	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek

DYREKTOR
Bartosz Lamprecht

Suma obrotów zaznaczonych kont	457.878.621,33	457.878.621,33	187.265.629,50	187.265.629,50

Zarząd Dróg Powiatowych Nakło
89-100 Nakło ul. Młyńska 5
NIP: 558-15-68-809

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
podpis

ROK: 2024

Obroty kont aktywnych za okres: XII 2024 - z uwzględnieniem bufora

Zespół: 9
Saldo kont: dwustronne

	Konta	Nazwa konta	Narastająco			
			Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
	976-3	wyłączenia rozliczeń przychodów	40,00	40,00		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek

DYREKTOR
Bartosz Lamprecht

Suma obrotów zaznaczonych kont	40,00	40,00	0,00	0,00

Zarząd Dróg Powiatowych Nakło
89-100 Nakło ul. Młyńska 5
NIP: 558-15-68-809

ROK: 2024

Zapisy na koncie: 976-3 od 2024-01-01 do 2024-12-31

Zapisy z ksiąg i bufora.
Dane sortowane wg kolumny: Okres
Konto 976-3 wyłączenia rozliczeń przychodów

B	Okres	Nr ewid.	Dokument	Treść	Wn	Ma
	BO		BO		0,00	
	XII	PK 71	PK71/2024	wyłączenia-wzajemne rozliczenia		40,00
	XII	PK 72	PK72/2024	zamknięcie kont-wzajemne rozliczenia	40,00	

Podsumowanie dla okresu XII	Suma zapisów w okresie zł	40,00	40,00
	Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
	Suma zapisów narastająco zł	40,00	40,00
	Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
Podsumowanie globalne	Suma zapisów zł	40,00	40,00
	Saldo zapisów zł	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek

DYREKTOR
Bartosz Lamprecht

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
Załączników .....
podpis .....

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
ilość załączników ..... podpis .....

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Młyńska 5, 89-100 Nakło nad Notecią
1.3	adres jednostki
	ul. Młyńska 5, 89-100 Nakło nad Notecią
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności jest planowanie, budowa, modernizacja, utrzymanie, organizacja i zarządzanie ruchem, ochrona dróg powiatowych oraz obiektów inżynierskich położonych w granicach administracyjnych powiatu nakielskiego objętych ustawą z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2018r., poz. 2068 ze zm.)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024-31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęło następujące ustalenia: a) Środki trwale o wartości początkowej poniżej 301 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 301 zł do 10000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów I dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, raz na koniec roku. 3. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały", zmniejszając równocześnie koszty działalności.
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
	Zał. Nr 1 tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
l.ds. załączników ..... podpis .....

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)
	Nie dotyczy
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	185883,93 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	9073,75 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	12165305,40 zł

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek
(główny księgowy)

20150328
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht
(kierownik jednostki)

Załącznik do informacji dodatkowej:

1.15 wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze:

1. §3020 – 9.073,75 zł

2. nagrody jubileuszowe i odprawy – 0,00 zł

Razem: 9.073,75

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
l.oś.
Załączników ..... wydaje .....

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek

DYREKTOR
Bartosz Lamprecht

Informacja dodatkowa na temat planowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
ilość załączników .....

Rok 2025 – 190443,20 zł

Rok 2026 – 118724,03 zł

Rok 2027 – 11520,00 zł

sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Julita Karnowska-Ziomek

DYREKTOR
Bartosz Lamprecht

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
l. p. z rejestru
i.p.
Załączników ..... podpis .....

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią

Nazwa jednostki powiązanej*: Powiat Nakielski

Wyszczególnienie		Kwota
A.	**Przychody**	40,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	40,00
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	**Koszty**	
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	

14.	Inne	
C.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**	
1.	Zyski nadzwyczajne	
2.	Straty nadzwyczajne	

***arkusz należy wypełnić osobno dla każdej jednostki, z którą występują powiązania**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek
.....
główny księgowy

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht

2015 03 28
.....
data

Główne składniki aktywów trwałych 2024

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	**15 320,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	ŚRODKI TRWAŁE	**156 163 345,30**	**0,00**	**12 641 834,14**	**0,00**	**12 641 834,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1)	Grunty	711 306,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	18 098,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154 018 693,16	0,00	12 581 564,14	0,00	12 581 564,14	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	663 525,37	0,00	60 270,00	0,00	60 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	24 462,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	727 259,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		**156 178 665,41**	**0,00**	**12 641 834,14**	**0,00**	**12 641 834,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ
Wpłynęło 28. 03. 2025
Z tekstu
Do ...
Nr ...

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
15 320,11	**15 320,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15 320,11**	**0,00**	**0,00**
168 805 179,44	**48 327 396,10**	**0,00**	**7 103 411,78**	**0,00**	**7 103 411,78**	**0,00**	**55 430 807,88**	**107 835 949,20**	**113 374 371,56**
711 306,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711 306,24	711 306,24
18 098,49	18 098,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 098,49	0,00	0,00
166 600 257,30	47 306 302,44	0,00	6 996 220,20	0,00	6 996 220,20	0,00	54 302 522,64	106 712 390,72	112 297 734,66
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	0,00	0,00	0,00	0,00
723 795,37	592 546,13	0,00	25 060,10	0,00	25 060,10	0,00	617 606,23	70 979,24	106 189,14
24 462,08	24 462,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 462,08	0,00	0,00
727 259,96	385 986,96	0,00	82 131,48	0,00	82 131,48	0,00	468 118,44	341 273,00	259 141,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168 820 499,55	**48 342 716,21**	**0,00**	**7 103 411,78**	**0,00**	**7 103 411,78**	**0,00**	**55 446 127,99**	**107 835 949,20**	**113 374 371,56**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Julita Karnowska-Ziomek

DYREKTOR

Bartosz Lamprecht