

STAROSTWO POWIATOWE
w Sokółce
ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8
16-100 Sokółka

Starostwo Powiatowe w Sokółce
Ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8
16-100 Sokółka

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Starostwa Powiatowego z siedzibą w Sokółce za rok 2023, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 29 marca 2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Starostwa Powiatowego z siedzibą w Sokółce zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020r. 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Starostwo Powiatowe jest jednostką powołaną w celu wykonywania poleceń zarządu powiatu, jego przewodniczącego oraz uchwał rady powiatu, a ponadto służącą obsłudze organów powiatu.

Zadania własne powiatu:

- ponadgminna infrastruktura społeczna (pomoc społeczna, prowadzenie szpitali, domów społecznych),
- ponadgminna infrastruktura techniczna (transport, drogi publiczne),
- porządek publiczny, bezpieczeństwo obywateli,
- nadzór budowlany, zagospodarowanie przestrzenne,
- ochrona środowiska i przyrody.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Starostwo Powiatowe w Sokółce w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwale wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku środków trwałych w budowie.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny nabycia lub zakupu.

Inwestycje - wartość powstałych w wyniku inwestycji składników majątku trwałego ustala się w wysokości ich wytworzenia lub ceny nabycia łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 112 676,56 zł dotyczy:

- należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa w kwocie 30 685,23 zł,
- należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa w kwocie 68 709,79 zł,
- należności z tytułu decyzji zajęcia pasa drogowego w kwocie 8 091,84 zł,
- należności z tytułu odsetek od decyzji zajęcia pasa drogowego 5 189,70 zł.

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki <i>Starostwo Powiatowe w Sokółce</i> |
| 1.2 | siedzibę jednostki <i>Sokółka</i> |
| 1.3 | adres jednostki <i>Ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8, 16-100 Sokółka</i> |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Starostwo Powiatowe jest jednostką powołaną w celu wykonywania poleceń zarządu powiatu, jego przewodniczącego oraz uchwał rady powiatu, a ponadto służącą obsłudze organów powiatu.</i> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2023 – 31.12.2023</i> |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Starostwo Powiatowe w Sokółce Powiat Sokólski</i> |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020r. 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342).</i> |
| 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 <i>Załącznik Nr 1 i Nr 2</i> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>nie dysponuje</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>nie dotyczy</i> |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Załącznik Nr 3</i> |

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | Załącznik Nr 4 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Liczba udziałów 50, wartość 4 046 496,29 zł |
| 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) |
| | Załącznik Nr 5 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dysponuje |
| 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 |
| | 8 150 000,00 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 6 220 000,00 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 31 480 000,00 |
| 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 dysponuje |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dysponuje |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | 0 |
| 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 |
| | brak |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | 7 135 014,51 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 2 705 219,34 |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dysponuje |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Zyski/straty nadzwyczajne |
| 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 |
| | brak |
| 2.5. | inne informacje |
| | brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Sztylowska

(główny księgowy)

29. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

(kierownik jednostki)

Jerzy Białomyzy

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r. | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r. | |
|-----|---|--|-------------------------|--|------------------------|--------------|-------------------------|----------|------------|--------------|---|--------------|
| | | | z zakupu bezpośredniego | rozliczenie środków trwałych w budowie | nieodpłatnie otrzymane | inne | nieodpłatne przekazania | sprzedaż | likwidacja | inne | | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 2 903 287,96 | 30 831,18 | 28 689,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 962 809,12 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 274 822 123,82 | 108 945,77 | 5 666 074,91 | 13 590 243,34 | 114 207,94 | 735 721,54 | 0,00 | 90 038,58 | 2 083 707,98 | 291 392 127,68 | |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 2 785 032,23 | 0,00 | 0,00 | 144 659,00 | 11 600,00 | 144 013,13 | 0,00 | 0,00 | 68 073,22 | 2 729 204,88 | |
| b) | budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej | 264 909 477,39 | 0,00 | 110 015,00 | 2 413 575,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 015 634,76 | 265 417 432,99 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 3 349 440,43 | 0,00 | 4 601 396,18 | 3 893 460,35 | 0,00 | 234 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 609 366,96 | |
| d) | środki transportu | 1 004 842,13 | 0,00 | 789 020,50 | 6 924 019,29 | 102 607,94 | 207 341,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 613 148,16 | |
| e) | inne środki trwałe | 2 773 331,64 | 108 945,77 | 165 643,23 | 214 529,34 | 0,00 | 149 436,71 | 0,00 | 90 038,58 | 0,00 | 3 022 974,69 | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 23 066 404,52 | 73 801 237,27 | 0,00 | 0,00 | 4 246 070,93 | 4 056 759,16 | 0,00 | 0,00 | 6 605 326,59 | 90 451 626,97 | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Szulcowska
Główny księgowy

29. 03. 2024

Data

WICESTAROSTA

Jerzy Białkowski
Kierownik jednostki

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r. | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r. |
|-----|---|--|---------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------|-------------------|--|
| | | | amortyzacja | otrzymane nieodpłatnie | z aktualizacji wyceny | przekazane nieodpłatnie | likwidacja | sprzedaż (koszty) | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 1 316 600,04 | 664 007,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 980 607,60 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 97 207 788,39 | 13 966 510,83 | 4 903 130,93 | 0,00 | 0,00 | 239 248,91 | 0,00 | 115 748 142,66 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 91 837 636,53 | 11 676 662,67 | 1 286 550,76 | 0,00 | 0,00 | 62 141,32 | 0,00 | 104 738 708,64 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 2 269 771,30 | 1 153 760,61 | 1 443 939,13 | 0,00 | 0,00 | 16 359,00 | 0,00 | 4 851 112,04 |
| d) | środki transportu | 603 143,75 | 930 165,10 | 1 981 692,88 | 0,00 | 0,00 | 21 316,62 | 0,00 | 3 493 685,11 |
| e) | inne środki trwałe | 2 497 236,81 | 205 922,45 | 190 948,16 | 0,00 | 0,00 | 139 431,97 | 0,00 | 2 664 636,87 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Iwona Szydłowska
.....
Główny księgowy

29.03.2024

.....
Data

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
Kierownik jednostki

Grunty w użytkowaniu wieczystym

| Lp. | Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|---|--|----------------------------------|---|--|---|--------------------------------|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) Wartość (zł) | | | | | |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) Wartość (zł) | | | | | |
| 3. | | Powierzchnia (m ²) Wartość (zł) | | | | | |
| 4. | | Powierzchnia (m ²) Wartość (zł) | | | | | |
| Razem | | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

.....
Główny księgowy

29. 03. 2024

.....
Data

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
Kierownik jednostki

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

| Lp. | Grupa według 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. | 4 | 93 613,98 | 132 715,00 | 0,00 | 226 328,98 |
| 2. | | | | | |
| | Razem | 93 613,98 | 132 715,00 | 0,00 | 226 328,98 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Sztyłłowska

.....
Główny księgowy

29. 03. 2024

.....
Data

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Rodzaj należności | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|--|-----------------|--------------------------------|-------------------|
| | | 3 | 4 | | 5 |
| 1 | Należności z tytułu dochodów | | | | |
| 1. | Skarbu Państwa | 54 517,44 | 0,00 | 23 832,21 | 30 685,23 |
| 2. | Należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa | 95 663,60 | 0,00 | 26 953,81 | 68 709,79 |
| 3. | Należności z tytułu zajęcia pasa drogowego | 8 273,04 | 120,00 | 301,20 | 8 091,84 |
| 4. | Należności z tytułu odsetek od decyzji zajęcia pasa drogowego | 3 374,58 | 1 848,77 | 33,65 | 5 189,70 |
| | Razem | 161 828,66 | 1 968,77 | 51 120,87 | 112 676,56 |

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

.....
Główny księgowy

29. 03. 2024

.....
Data

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
Kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|--|-----------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: | |
| Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | | | Powiat Sokólski | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego 7CDC148A8E36DA63 |
| 050664988 | |  | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 202 267 427,87 | 271 124 309,80 | A Fundusz | 196 064 398,72 | 257 018 907,30 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 1 586 687,92 | 982 201,52 | A.I Fundusz jednostki | 99 193 149,70 | 146 346 562,62 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 200 680 739,95 | 266 095 611,99 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 96 871 249,02 | 110 672 344,68 |
| A.II.1 Środki trwałe | 177 614 335,43 | 175 643 985,02 | A.II.1 Zysk netto (+) | 96 871 249,02 | 110 672 344,68 |
| A.II.1.1 Grunty | 2 785 032,23 | 2 729 204,88 | A.II.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 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 | 173 071 840,86 | 160 678 724,35 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 1 079 669,13 | 6 758 254,92 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 401 698,38 | 5 119 463,05 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 276 094,83 | 358 337,82 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 6 773 870,25 | 17 926 965,01 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 23 066 404,52 | 90 451 626,97 | 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 | 6 773 870,25 | 17 926 965,01 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 372 026,46 | 8 851 095,54 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 4 046 496,29 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 174,97 | 225,70 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 4 046 496,29 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 719 010,72 | 176 715,70 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 831 360,83 | 920 562,50 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

BESTAROSTA

Wojciech Białomyty

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|------------|--------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 4 659 030,83 | 4 734 242,38 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 17 155,29 | 3 094 694,21 |
| B Aktywa obrotowe | 570 841,10 | 3 821 562,51 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 56 132,09 | 67 957,75 | D.II.8 Fundusze specjalne | 175 111,15 | 149 428,98 |
| B.I.1 Materiały | 56 132,09 | 67 957,75 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 175 111,15 | 149 428,98 |
| 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 | 235 672,60 | 530 925,74 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 33,00 | 20,09 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 235 639,60 | 530 905,65 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 279 036,41 | 3 222 679,02 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 279 036,41 | 3 222 679,02 | | | |
| 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 | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

BeSTia

7CDC148A8E36DA63 Korekta nr 1

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 202 838 268,97 | 274 945 872,31 | Suma pasywów | 202 838 268,97 | 274 945 872,31 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

7CDC148A8E36DA63 Korekta nr 1

WICESTAROSTA

Jerzy Sidorowicz

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-11


(rok, miesiąc, dzień)

7CDC148A8E36DA63 Korekta nr 1

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Sokółski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p> | Adresat: Powiat Sokółski |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | | <p style="text-align: center;">3A7869CD6E7A58E7</p>  |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | |
|--|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

Iwona Szydłowska
(główny księgowy)

2024.03.29

rok mies. dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

Piotr Recko

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska
Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

2024.03.29


rok mies. dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

Piotr Rećko

(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Sokółski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Powiat Sokółski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | | Wysłać bez pisma przewodniego DC69D22C9928C648  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 129 947 115,72 | 160 284 646,75 | |
| 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 | 129 947 115,72 | 160 284 646,75 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 26 676 895,74 | 42 453 201,02 | |
| B.I. Amortyzacja | 1 037 752,27 | 14 844 806,30 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 602 349,40 | 2 207 574,29 | |
| B.III. Usługi obce | 8 577 745,24 | 8 180 560,72 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 100 390,25 | 151 171,04 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 10 916 991,53 | 12 976 734,87 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 2 508 459,21 | 2 831 224,24 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 933 207,84 | 1 261 129,56 | |
| 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) | 103 270 219,98 | 117 831 445,73 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 118 524,78 | 1 102 631,38 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 118 524,78 | 1 102 631,38 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 5 135 311,29 | 6 474 673,84 | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

WŁAŚCICIEL
Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|----------------|
| 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 | 5 135 311,29 | 6 474 673,84 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 98 253 433,47 | 112 459 403,27 |
| G. | Przychody finansowe | 342 844,05 | 743 293,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 342 844,05 | 743 293,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 1 725 028,50 | 2 530 351,59 |
| H.I. | Odsetki | 1 725 028,50 | 2 528 366,87 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 1 984,72 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 96 871 249,02 | 110 672 344,68 |
| 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) | 96 871 249,02 | 110 672 344,68 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy

2024-04-11

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy


2024-04-11

rok, miesiąc, dzień

~~WICESTAROSTA~~

~~*Jerzy Białomyzy*~~

~~kierownik jednostki~~

| | | | |
|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | | Powiat Sokólski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | | Wysłać bez pisma przewodniego 7587A0F4B7A593E0  | |
| | | sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | -82 657 589,77 | 99 193 149,70 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 351 260 166,84 | 305 286 688,70 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 62 437 371,90 | 126 296 883,90 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 27 387 566,40 | 66 633 802,07 |
| 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 | 168 496 715,47 | 4 841 365,41 |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 5 343 916,09 |
| 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 | 266 103,23 | 5 299 472,21 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 169 409 427,37 | 258 133 275,78 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 130 944 497,48 | 162 093 811,85 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 34 638 077,26 | 87 450 466,17 |
| 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 | 3 758 613,26 | 4 615 373,11 |
| 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 | 68 239,37 | 3 973 624,65 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 99 193 149,70 | 146 346 562,62 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Sydlowska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 96 871 249,02 | 110 672 344,68 |
| III.1. | zysk netto (+) | 96 871 249,02 | 110 672 344,68 |
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 196 064 398,72 | 257 018 907,30 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy

2024-04-11

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy

2024-04-11

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Biłomiera
kierownik jednostki

