

Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022r. - 31.12.2022r.

KOREKTA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Suchowoli, ul. Augustowska 2, 16-150 Suchowola za rok 2022, 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.

x

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 20.04.2023..... r.

DYREKTOR
Wydziału Finansowego
[Podpis]
.....
Dariusz Supronik
(Główny Księgowy)

STAROSTA
Piotr Rećko
.....
(Kierownik Jednostki)

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Suchowoli**, ul. Augustowska 2, 16-150 Suchowola, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 342 ze zm.).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych .

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli** 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 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 342 ze zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie - na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny – w wartości wynikającej z umowy darowizny. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie - na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny – w wartości wynikającej z umowy darowizny.

Nieruchomości

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

Udziały (akcje)

W innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe-brak.

Należności

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Inwestycje

Obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów wbudowanych na stałe w ich konstrukcję, zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również opłaty notarialne, sądowe i inne związane z inwestycją. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny zakupu lub nabycia.

~~„Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:~~

~~–należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.”~~

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W SUCHOWOLI
1.2	siedzibę jednostki: UL. AUGUSTOWSKA 2, 16-150 SUCHOWOLA
1.3	adres jednostki: UL. AUGUSTOWSKA 2, 16-150 SUCHOWOLA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: ZATRUDNIENIE I UTRZYMANIE MIEJSC PRACY OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
	ZALICZONYCH DO ZNACZNEGO I UMIARKOWANEGO STOPNIA NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI.
	PROWADZENIE REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ W/W OSÓB.
	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób Niepełnosprawnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
	Jednostka nie sporządza sprawozdań, które zawierają dane łącznie z inną jednostką
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 342 ze zm.).
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	Załącznik Nr 1 i Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Załącznik Nr 3
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
	nie dysponuje
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 (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik Nr 5- nie dotyczy
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- 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 dysponuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dysponuje
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dysponuje
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dysponuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	68 116,47zł
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
	brak
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

DYREKTOR
Wdziału Finansowego

Daniel Supronik
.....
(główny księgowy)

2023. 04. 20
.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Piotr Recko
.....
(kierownik jednostki)

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 022,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022,49
2.	Środki trwałe, w tym:	158 850,50	3 991 175,33	0,00	1 139 802,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 289 828,49
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	3 100,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,88
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	945 355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945 355,20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	705 758,63	0,00	174 098,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 857,21
d)	środki transportu	158 850,50	3 285 416,70	0,00	17 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 515,20
e)	inne środki trwałe	0*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Wydziału Finansowego
Daniel Supronik

STAROSTA
Piotr Recko

20.04.2023

Data

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Załącznik Nr 2
(część II, poz 1.1)

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 022,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022,49
2.	Środki trwałe, w tym:	10 590,03	183 031,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 621,73
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	0,00	115 473,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 473,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	30 186,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 186,10
d)	środki transportu	10 590,03	37 372,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 962,05
e)	inne środki trwałe	*0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

DIREKTOR
Wydziału Finansowego
Daniel Supronik

Główny księgowy

STAROSTA
Piotr Rečko


Kierownik jednostki

20.04.2023

Data

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
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	567/4	Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	567/5	Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zł			0,00	0,00	0,00	0,00



 DANIUSIA S. GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.04.2023

 Data

STAROSTA

Piotr Rećko

Kierownik jednostki

Wartość środków trwałych niemortyzowanych 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)
		3	4	5	6	
1.	Grunt nr geod. 60, obręb Kamienna Stara, gm. Dabrowa Białostocka	0	0	0	0	0
2.	Grunt nr geod. 61, obręb Kamienna Stara, gm. Dabrowa Białostocka	0	0	0	0	0
3.	Grunt nr geod. 67, obręb Kamienna Stara, gm. Dabrowa Białostocka	0	0	0	0	0
4.	Grunt nr geod. 268, obręb Kamienna Stara, gm. Dabrowa Białostocka	0	0	0	0	0
5.	Grunt nr geod. 1000, obręb Kamienna Stara, gm. Dabrowa Białostocka	0	0	0	0	0
6.	Grunt nr geod. 1001, obręb Kamienna Stara, gm. Dabrowa Białostocka	0	0	0	0	0
7.	Grunt nr geod. 109, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0
8.	Grunt nr geod. 136, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0
9.	Grunt nr geod. 182, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0
10.	Grunt nr geod. 193, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0
11.	Grunt nr geod. 199, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0
12.	Grunt nr geod. 221, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0
13.	Grunt nr geod. 658, obręb Kraśniany, gm. Sokółka	0	0	0	0	0
14.	Środki transportu, autobus marki MERCEDES MB SPRINTER 519 nr BSK WA55	0	0	0	0	0
	Razem	0,00	0	0	0	0,00

DYREKTOR
Wydziału Finansowo-
Daniel Suprośki
Główny księgowy

STAROSTA
Piotr Rećko

Data

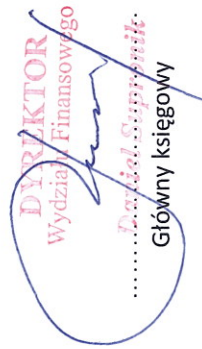
20.09.2018
Kierownik jednostki

Załącznik Nr 5
(część II, poz 1.7)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Rozwiązania	
1	2	3	4	5	6
1.	0	0	0	0	0
2.					
3.					

Jako zwiększenie 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 odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.


DYREKTOR
 Wydział Finansowego


Dariusz Ciupka
 Główny księgowy

.....
 20.04.2023

 Data


STAROSTA
Piotr Recko

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON 389039845		D4951DF9F8D2C69E 

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

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik

(główny księgowy)

2023.04.19

rok mies. dzień

STAROSTA

Piotr Rećko

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik

(główny księgowy)


2023.04.19

rok mies. dzień

STAROSTA

Piotr Rečko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON 389039845		D4951DF9F8D2C69E 

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

(główny księgowy)

2023.04.19
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2023.04.19

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2 do BILANSU
Stan na dzień 31.12.2022r.

Arkusze wyłączeń na rok 2022

Tabela 1 Aktywa bilansów – arkusz wyłączeń

Pozycja aktywów bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń

Tabela 2 Pasywa bilansów – arkusz wyłączeń

Pozycja pasywów bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń

Tabela 3 Rachunek zysków i strat – arkusz wyłączeń

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	Zespół Szkół Zawodowych w Sokółce (przeprowadzenie zajęć z hipoterapii)	10 240
	Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce (zajęcia z hipoterapii)	8 894,06
	Zespół Szkół w Dąbrowie Białostockiej	14 150,75
	Zespół Szkół w Suchowoli	104 609
	Starostwo Powiatowe w Sokółce	5 793 980
B.II. Zużycie materiałów i energii		
	Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce (zakup ziemniaków)	+ 25 542,50
	Razem:	
B.III. Usługi obce		
	Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce (przeprowadzenie szkoleń)	+ 45 925,00
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Sokółce (polisa ubezpieczeniowa nr.1077383881 BSKWA55)	+ 4 964
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Sokółce (usługa przeprowadzenia zajęć z hipoterapii)	+ 11 925
	Razem:	

Tabela 4 Zestawienie zmian w funduszu – arkusz wyłączeń

Pozycja zestawienia zmian funduszu	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymanie śr, trwałego	Starostwo Powiatowe w Sokółce	+1 442 635,27
	Razem:	+1 442 635,27 zł

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik

Główny księgowy


31 III 2023

data

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Powiat Sokółski
		Wysłać bez pisma przewodniego 8E3E1EC9567776F1 
Numer identyfikacyjny REGON 389039845	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	148 260,47	5 096 206,76	A Fundusz	148 260,47	5 096 206,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	148 260,47	1 110 049,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	148 260,47	5 096 206,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	4 072 426,06
A.II.1 Środki trwałe	148 260,47	5 096 206,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	4 072 426,06
A.II.1.1 Grunty	0,00	3 100,88	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	-86 268,31
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	829 881,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	849 671,11	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	148 260,47	3 413 553,15	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	2 810,74	236 148,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	2 810,74	236 148,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	39 694,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	86 268,31
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	8 550,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	47 500,28

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

8E3E1EC9567776F1

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	12 454,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 810,74	236 148,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	55 081,32	D.II.8 Fundusze specjalne	2 810,74	41 679,43
B.I.1 Materiały	0,00	55 081,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 068,74	1 861,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	742,00	39 818,00
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	0,00	83 958,15			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	54 344,50			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	29 613,65			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 810,74	97 108,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 810,74	97 108,59			
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			

(główny księgowy)

2023-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	151 071,21	5 332 354,82	Suma pasywów	151 071,21	5 332 354,82

 (główny księgowy)
 SJO BeSTia

 2023-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 8E3E1EC9567776F1


 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

(główny księgowy)
SJO BeSTia

2023-02-27
(rok, miesiąc, dzień)
8E3E1EC9567776F1

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola Numer identyfikacyjny REGON 389039845		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Powiat Sokólski Wysłać bez pisma przewodniego 5226ED800A2028AA 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			39 395,42	6 377 141,12
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	6 199 546,12
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			39 395,42	177 595,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej			39 395,42	2 785 561,79
B.I.	Amortyzacja			0,00	88 078,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii			946,49	2 229 160,04
B.III.	Usługi obce			388,35	127 225,53
B.IV.	Podatki i opłaty			102,00	14 919,40
B.V.	Wynagrodzenia			24 259,54	211 843,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			13 699,04	68 116,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			0,00	46 218,27
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)			0,00	3 591 579,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	480 846,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			0,00	480 846,73

główny księgowy

2023-02-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	0,00	4 072 426,06
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	0,00	4 072 426,06
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)	0,00	4 072 426,06

główny księgowy

2023-02-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2023-02-27
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Sokólski	
Numer identyfikacyjny REGON 389039845		Wysłać bez pisma przewodniego 8AEB332CD3491696 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	148 260,47	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	148 260,47	1 442 635,27	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	148 260,47	1 442 635,27	
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)	0,00	480 846,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	480 846,73	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	148 260,47	1 110 049,01	

główny księgowy

2023-02-27
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	3 986 157,75
III.1.	zysk netto (+)	0,00	4 072 426,06
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	-86 268,31
IV.	Fundusz (II+,-III)	148 260,47	5 096 206,76

główny księgowy

2023-02-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2023-02-27
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

