

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

01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Starostwa Powiatowego z siedzibą w Sokółce 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.
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 31 marca 2023r.

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 2021 r. poz. 217 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych 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).

Środki trwałe 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 161 828,66 zł dotyczy:

- należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa w kwocie 66 165,06 zł,
- należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa w kwocie 95 663,60 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>01.01.2022 – 31.12.2022</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 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 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 |
| | 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 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 |
| | 6 550 000,00 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 6 010 000,00 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 14 640 000,00 |
| 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. | 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 |
| | 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | 3 550 310,75 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 2 533 737,61 |
| 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 Szydłowska

(główny księgowy)

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Sokółce ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Powiat Sokólski |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 47F062A952C43B10  |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | 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 | 10 857 512,91 | 202 267 427,87 | A Fundusz | 10 014 820,07 | 196 064 398,72 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 121 350,55 | 1 586 687,92 | A.I Fundusz jednostki | -82 657 589,77 | 99 193 149,70 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 10 736 162,36 | 200 680 739,95 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| A.II.1 Środki trwałe | 6 794 794,63 | 177 614 335,43 | A.II.1 Zysk netto (+) | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| A.II.1.1 Grunty | 725 700,50 | 2 785 032,23 | 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 | 4 413 682,41 | 173 071 840,86 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 968 718,97 | 1 079 669,13 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 511 707,15 | 401 698,38 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 174 985,60 | 276 094,83 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 242 580,11 | 6 773 870,25 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 3 941 367,73 | 23 066 404,52 | 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 | 1 242 580,11 | 6 773 870,25 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 92 832,95 | 372 026,46 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1 567,00 | 174,97 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 131 870,47 | 719 010,72 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 678 441,92 | 831 360,83 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

47F062A952C43B10

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 114 557,77 | 4 659 030,83 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 43 698,97 | 17 155,29 |
| B Aktywa obrotowe | 399 887,27 | 570 841,10 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 55 649,24 | 56 132,09 | D.II.8 Fundusze specjalne | 179 611,03 | 175 111,15 |
| B.I.1 Materiały | 55 649,24 | 56 132,09 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 179 611,03 | 175 111,15 |
| 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 | 168 139,44 | 235 672,60 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 33,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 013,77 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 152 125,67 | 235 639,60 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 176 098,59 | 279 036,41 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 176 098,59 | 279 036,41 | | | |
| 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 Szymborska
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

BeSTia

47F062A952C43B10

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 11 257 400,18 | 202 838 268,97 | Suma pasywów | 11 257 400,18 | 202 838 268,97 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

47F062A952C43B10

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Rydlowska

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

47F062A952C43B10

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Sokółce ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Powiat Sokółski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | | Wysłać bez pisma przewodniego 852CB9C809A32D24  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | -65 919 120,50 | -82 657 589,77 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 122 869 466,37 | 351 260 166,84 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 80 134 390,16 | 92 672 409,84 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 33 504 357,15 | 62 437 371,90 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 8 896 376,64 | 27 387 566,40 | |
| 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 | 298 567,66 | 168 496 715,47 | |
| 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 | 35 774,76 | 266 103,23 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 139 607 935,64 | 169 409 427,37 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 110 694 346,00 | 130 944 497,48 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 16 348 176,71 | 34 638 077,26 | |
| 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 | 12 529 712,94 | 3 758 613,26 | |
| 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 | 35 699,99 | 68 239,37 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | -82 657 589,77 | 99 193 149,70 | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szulowska
główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| III.1. | zysk netto (+) | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 10 014 820,07 | 196 064 398,72 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

| | | | |
|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Sokółce ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Powiat Sokółski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | | Wysłać bez pisma przewodniego A69FF78577A7B9D8  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 110 536 611,30 | 129 947 115,72 | |
| 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 | 110 536 611,30 | 129 947 115,72 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 17 389 570,78 | 26 676 895,74 | |
| B.I. Amortyzacja | 477 040,88 | 1 037 752,27 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 224 967,46 | 2 602 349,40 | |
| B.III. Usługi obce | 1 921 174,22 | 8 577 745,24 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 85 368,42 | 100 390,25 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 9 603 583,86 | 10 916 991,53 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 2 096 725,62 | 2 508 459,21 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 980 710,32 | 933 207,84 | |
| 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) | 93 147 040,52 | 103 270 219,98 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 68 482,63 | 118 524,78 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 68 482,63 | 118 524,78 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 76 625,48 | 5 135 311,29 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy
Wioletta Szymonowska

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA
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 | 76 625,48 | 5 135 311,29 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 93 138 897,67 | 98 253 433,47 |
| G. | Przychody finansowe | 12 346,84 | 342 844,05 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 12 346,84 | 342 844,05 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 478 834,67 | 1 725 028,50 |
| H.I. | Odsetki | 478 834,67 | 1 725 028,50 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| 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) | 92 672 409,84 | 96 871 249,02 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Sztydlowska
główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Sokółce ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat: Powiat Sokólski |
| Numer identyfikacyjny REGON 050664988 | | sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. |

| 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

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WICESTAROSTA
Jerzy Białomyzy

(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

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(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 01.01.2021 r. | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r. | | |
|-----|---|--|-------------------------|--|------------------------|----------|-------------------------|--------------|------------|-----------|---|--|----------------|
| | | | z zakupu bezpośredniego | rozliczenie środków trwałych w budowie | nieodpłatnie otrzymane | inne | nieodpłatne przekazania | sprzedaż | likwidacja | inne | | | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 939 013,54 | 25 544,51 | 2 013 955,96 | | | | 13 012,65 | | 62 213,40 | | | 2 903 287,96 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 14 974 505,14 | 1 868 787,21 | 2 055 540,46 | 257 214 798,19 | 4 965,51 | | 1 074 798,60 | 0,00 | 53 515,85 | 168 158,24 | | 274 822 123,82 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 725 700,50 | 1 084 049,38 | | 1 825 870,35 | | | 799 858,50 | | | | | 2 785 032,23 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7 540 937,87 | 204 487,85 | 1 993 327,06 | 255 283 187,84 | | | | | | | | 264 909 477,39 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 3 072 274,94 | 239 015,23 | 62 213,40 | | 4 965,51 | | | | 24 063,14 | | | 3 349 440,43 |
| d) | środki transportu | 1 004 842,13 | | | 105 740,00 | | | 105 740,00 | | | | | 1 004 842,13 |
| e) | inne środki trwałe | 2 630 749,70 | 341 234,75 | | | | | 169 200,10 | | 29 452,71 | | | 2 773 331,64 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 3 941 367,73 | 398 192,59 | 27 424 914,89 | | | | 2 958 754,76 | | | | | 23 066 404,52 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Sztydlowska

Główny księgowy

WICESTAROSTA
Jerzy Białomyzy

Kierownik jednostki

31.03.2023

Data

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

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r. | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r. |
|-----|---|--|-------------|--------------------|-----------------------|------------------------|------------|-------------------|--|
| | | | amortyzacja | otrzymane nieodpł. | z aktualizacji wyceny | przekazane nieodpłatne | likwidacja | sprzedaż (koszty) | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 817 662,99 | 511 949,70 | | | 13 012,65 | | | 1 316 600,04 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 8 179 710,51 | 839 144,47 | 88 612 342,72 | 0,00 | 274 940,10 | 53 515,85 | 94 953,36 | 97 207 788,39 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | | | | | | | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 127 255,46 | 192 991,71 | 88 612 342,72 | | | | 94 953,36 | 91 837 636,53 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 2 103 555,97 | 190 278,47 | | | | 24 063,14 | | 2 269 771,30 |
| d) | środki transportu | 493 134,98 | 215 748,77 | | | 105 740,00 | | | 603 143,75 |
| e) | inne środki trwałe | 2 455 764,10 | 240 125,52 | | | 169 200,10 | 29 452,71 | | 2 497 236,81 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Sztydlowska

Główny księgowy

31.03.2023

Data

WICESTAROSTA

Jerzy Hiałomyzy

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 | | | | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

.....
Główny księgowy

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
Kierownik jednostki

31.03.2023

.....
Data

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 | 134 393,98 | 0,00 | 40 780,00 | 93 613,98 |
| | Razem | 134 393,98 | 0,00 | 40 780,00 | 93 613,98 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szydłowska

.....
Główny księgowy

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

.....
Kierownik jednostki

31. 03. 2023

.....
Data

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Rodzaj należności | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|--|------------------|--------------------------------|-------------------|
| | | Stan na początek roku obrotowego | Rozwiązanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa | 91 432,15 | 11 647,62 | 36 914,71 | 66 165,06 |
| 2. | Należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa | 95 564,73 | 98,87 | | 95 663,60 |
| | Razem | 186 996,88 | 11 746,49 | 36 914,71 | 161 828,66 |

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.

.....
Główny księgowy

Iwona Szwałłowska

31. 03. 2023

.....
Data

.....
Kierownik jednostki

WIGESTAROSIA

Jerzy Białomyzy