

UCHWAŁA NR 350/2020
ZARZĄDU POWIATU SOKÓLSKIEGO

z dnia 22 maja 2020 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Sokólskiego za 2019 r.

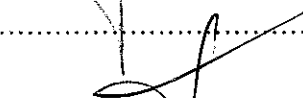
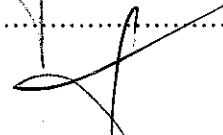
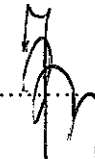

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Sokólskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Sokólskiego za rok 2019, składające się z:

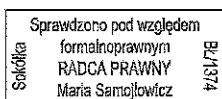
- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – załącznik nr 1;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych – załącznik nr 2;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – załącznik nr 3;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – załącznik nr 4;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych – załącznik nr 5.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Piotr Rećko.....
2. Jerzy Białomyzy.....
3. Bożena Jolanta Jelska - Jaroś.....
4. Romuald Gromadzki
5. Kazimierz Łabieniec.....

Dokument
podpisany przez
Maria
Samojłowicz
Data: 2020.05.22
06:36:13 CEST





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	26 038 017,72	31 682 288,02	I Zobowiązania	30 316 888,59	33 347 978,37
I.1 Środki pieniężne	26 038 017,72	31 682 288,02	I.1 Zobowiązania finansowe	13 500 000,00	20 200 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	26 038 017,72	31 682 288,02	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 500 000,00	20 200 000,00
II Należności i rozliczenia	230 640,09	238 992,34	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 816 330,19	102 964,26
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	558,40	13 045 014,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 047 084,78	-3 698 861,01
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 347 707,15	2 348 223,77
II.2 Należności od budżetów	230 640,09	238 992,34	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 348 223,77
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 347 707,15	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 699 377,63	-6 047 084,78
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 998 854,00	2 272 163,00
Suma aktywów	26 268 657,81	31 921 280,36	Suma pasywów	26 268 657,81	31 921 280,36

Skarbnik

Justyna Misztin

Zarząd

Stefan



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>050658628</p>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	176 941 447,90	193 625 992,60	A Fundusz	174 056 604,95	190 207 135,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	147 972 363,49	158 874 843,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	176 680 252,90	193 442 957,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 084 241,46	31 332 291,85
A.II.1 Środki trwałe	171 533 889,13	184 358 536,56	A.II.1 Zysk netto (+)	71 860 293,24	80 013 045,94
A.II.1.1 Grunty	1 911 280,92	1 941 577,73	A.II.2 Strata netto (-)	-45 776 051,78	-48 680 754,09
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	167 863 587,10	179 570 725,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 230 358,92	1 481 453,44	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	244 912,21	1 080 486,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	283 749,98	284 293,95	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 426 568,40	5 414 958,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 146 363,77	9 084 421,04	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	4 086 266,54	5 143 860,19
A.III Należności długoterminowe	259 525,00	181 365,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	135 958,44	485 308,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 670,00	1 670,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 295,22	88 659,80
A.IV.1 Akcje i udziały	1 670,00	1 670,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	600 384,03	608 185,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 253 817,79	2 631 032,89
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	470 997,81	626 971,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	25 050,10	232 765,66
B Aktywa obrotowe	1 541 725,45	1 996 101,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	216 374,39	287 715,06	D.II.8 Fundusze specjalne	558 763,15	470 937,16

B.I.1 Materiały	196 492,29	280 536,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	558 763,15	470 937,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	283,07	306,08	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	19 599,03	6 872,14	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	340 301,86	271 098,16
B.II Należności krótkoterminowe	591 582,90	723 199,69			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 643,73	15 776,65			
B.II.2 Należności od budżetów	4 378,54	13 061,59			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	575 272,43	690 904,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 288,20	3 456,70			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	733 768,16	985 186,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	733 768,16	985 186,57			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	178 483 173,35	195 622 093,92	Suma pasywów	178 483 173,35	195 622 093,92

Skarbnik

Justyna Miszka

Zarząd

[Handwritten signatures]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
050658628				
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	87 719 423,49	98 614 711,03	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	466 089,91	563 655,46	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 084,04	-1 442,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38 272,78	69 440,65	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	31 381,82	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	87 182 594,94	97 979 079,88	
B.	Koszty działalności operacyjnej	61 636 157,32	67 422 609,45	
B.I.	Amortyzacja	9 169 269,05	10 127 968,28	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 898 098,28	4 882 120,67	
B.III.	Usługi obce	6 130 019,18	8 710 963,93	
B.IV.	Podatki i opłaty	138 669,04	158 736,81	
B.V.	Wynagrodzenia	29 010 053,15	31 677 036,27	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 041 695,09	8 824 669,69	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 545 710,12	1 260 606,80	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 425 708,07	1 541 318,67	
B.X.	Pozostałe obciążenia	276 935,34	239 188,33	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	26 083 266,17	31 192 101,58	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	356 920,65	1 101 783,68	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	356 920,65	1 101 783,68	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	75 727,42	664 284,66	
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	75 727,42	664 284,66	

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 364 459,40	31 629 600,60
G.	Przychody finansowe	46 464,13	168 699,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	29 164,41	87 196,77
G.III.	Inne	17 299,72	81 503,15
H.	Koszty finansowe	318 754,06	465 749,60
H.I.	Odsetki	311 371,34	465 483,57
H.II.	Inne	7 382,72	266,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 092 169,47	31 332 550,92
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	7 928,01	259,07
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 084 241,46	31 332 291,85

Skarbnik

Justyna Miszkin

Zarząd

Michał

AM

[Signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020	Adresat:	
Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka Numer identyfikacyjny REGON 050658628			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		122 352 457,75	147 972 363,49
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		195 455 266,96	197 156 638,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		71 276 936,68	71 860 293,24
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		91 667 450,61	96 571 453,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		23 283 838,37	28 673 590,48
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	140,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		9 206 181,30	27 060,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		20 860,00	24 101,81
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		169 835 361,22	186 254 158,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		42 684 964,50	45 776 051,78
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		87 286 638,70	99 680 643,73
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		13 903,32	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		39 745 563,00	40 776 457,85
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		81 476,82	145,00
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		22 814,88	20 860,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		147 972 363,49	158 874 843,72
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		26 084 241,46	31 332 291,85
III.1.	zysk netto (+)		71 860 293,24	80 013 045,94
III.2.	strata netto (-)		-45 776 051,78	-48 680 754,09
III.3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		174 056 604,95	190 207 135,57

Skarbnik

Juszywa Misztin

Zarząd



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIAT SOKÓLSKI
1.2	siedzibę jednostki
	SOKÓŁKA
1.3	adres jednostki
	Ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8, 16 – 100 Sokółka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zadań Jednostki należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none">1) edukacji publicznej;2) promocji i ochrony zdrowia;3) pomocy społecznej;4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;5) polityki prorodzinnej;6) wspierania osób niepełnosprawnych;7) transportu zbiorowego i dróg publicznych;8) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;9) kultury fizycznej i turystyki;10) geodezji, kartografii i katastru;11) gospodarki nieruchomościami;12) administracji architektoniczno - budowlanej;13) gospodarki wodnej;14) ochrony środowiska i przyrody;15) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;17) ochrony przeciwpowodziowej, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;18) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;19) ochrony praw konsumenta;20) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;21) obronności;22) promocji powiatu;23) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;24) zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<p>Sprawozdanie zbiorcze, obejmujące sprawozdania finansowe następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Starostwo Powiatowe w Sokółce, 2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sokółce, 3. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce, 4. Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce, 5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Sokółce, 6. Powiatowy Urząd Pracy w Sokółce, 7. Zespół Szkół w Sokółce, 8. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Sokółce, 9. Zespół Szkół Zawodowych w Sokółce, 10. Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce, 11. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sokółce, 12. Zespół Szkół w Dąbrowie Białostockiej, 13. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Dąbrowie Białostockiej, 14. Zespół Szkół w Suchowoli.
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 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 2017 poz. 1911).</p> <p>Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku środków trwałych w budowie, a w przypadku otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według rzeczywistych kosztów ich uzyskania, a w przypadku otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według wartości rynkowej.</p> <p>Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia.</p> <p>Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny zakupu lub nabycia.</p> <p>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.</p> <p>Amortyzacja</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do używania pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania (aktualnie jest to kwota 10.000 zł.).</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalanych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>

	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku.</p> <p>Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.</p> <p>Odpis aktualizujący należności w kwocie 212 228,19 zł dotyczy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa – kwota 92 052,91 zł, - należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa – 87 422,27 zł, - należność z tytułu decyzji za zajęcie pasa drogowego – 7 822,64 zł, odsetki – 2 126,79 zł, - koszty upomnień – 116,00 zł, - odsetki za nieterminowe spłaty grzywien nakładanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce – 22 687,58 zł.
5.	inne informacje
	brak
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
	Tabela 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dysponuje
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
	1 195 535,59 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczba akcji 1670 po 1 zł każda; Wartość 1 670,00 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)
	Tabela nr 3
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	3 200 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	17 000 000,00 zł
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
	153 393,29 zł – poręczenie udzielone przez Powiat Sokólski dla SP ZOZ w Sokółce, jako zabezpieczenie zaciągniętej w 2008 r. pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska.
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
	2 691 693,42 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7 765 231,34 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	20 357 174,34 zł
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

Tabela nr 3
(część II, poz 1.7)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Rozwiązania	
1	2	3	4	5	6
1.	należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa	88 842,16	3 210,75	0,00	92 052,91
2.	należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa	81 280,64	6 141,63	0,00	87 422,27
3.	należność z tytułu decyzji za zajęcie pasa drogowego	7 552,64	270,00	0,00	7 822,64
4.	odsetki od decyzji zajęcia pasa drogowego	1 860,76	266,03	0,00	2 126,79
5.	koszty upomnień	23,20	92,80	0,00	116,00
6.	odsetki za nieterminowe spłaty grzywien nakładanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce	16 153,20	7 051,65	517,27	22 687,58
	RAZEM	195 712,60	17 032,86	517,27	212 228,19

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.

Skarbnik

Juszywa Miszku

Zarząd