


**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG  
W SOKÓŁCE  
16-100 SOKÓŁKA UL TOROWA 12**

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.**

Dekretacja zgodna z dekreacją elektroniczną dokonaną w systemie EZD PUW w dn. 05.04.2023,  
przez: 1) T. Folko  
2) D. Szymank  
3) J. Misław  
.....  
podpis  ②

Oświadczamy, że:


1. Sprawozdanie..... Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce z siedzibą w Sokółka ul Torowa 12 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.

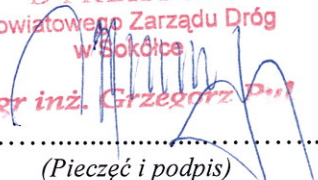
Dnia .20.03.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

  
mgr Ewa Birycka  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz P...

  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe.... *Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce*..... z siedzibą w Sokółka ul. Torowa 12 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych 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.).

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

1. zarząd drogami powiatowymi na terenie powiatu
2. nadzorowanie i przeprowadzanie prac remontowych i modernizacyjnych w budynkach będących własnością powiatu

### **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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

W dniu 17 listopada 2022r. Powiat Sokólski uchwałą nr LXIV/394/2022 podjął decyzję o likwidacji PZD w Sokółce. Założono, iż terminem likwidacji Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce będzie dzień wpisania nowo powstającej spółki do Krajowego Rejestru Sądowego. Nowo powstała spółka przejmie zobowiązania PZD w Sokółce natomiast należności zostały w roku 2022 przekazane do Powiatu Sokólskiego. W związku z likwidacją PZD do Powiatu zostały przekazane również grunta oraz drogi powiatowe.

Likwidacja PZD w Sokółce nastąpiła w dniu 9 stycznia 2023 roku.



### **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 2023 poz. 120 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.).

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według kosztów wytworzenia lub zakupu.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,- zł ujmujemy na koncie 011, umarzamy według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie odbywa się poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki jednorazowo za cały rok.

Pozostałe środki trwałe – środki trwałe o wartości początkowej do 10 000,- zł brutto, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmujemy na koncie 013 „pozostałe środki trwałe” i umarzamy w pełnej wartości spisując w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do pozostałych środków trwałych zaliczamy składniki majątku, o wartości początkowej wyższej niż 1 000,- zł. oraz bez względu na wartość zaliczamy komputery , monitory, telefony komórkowe.

Niskocenne składniki majątku – są to składniki majątku których wartość początkowa mieści się w przedziale od 400 zł do 1 000 zł. Podlegają one jednorazowemu odpisowi w koszty jednostki w momencie zakupu. Ewidencja niskocennych składników majątku prowadzona jest ilościowo.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według rzeczywistych kosztów ich uzyskania.

**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**

Nie dotyczy.



## **Należności**

Należności wykazane w sprawozdaniach to należności ZFŚS. Wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Pozostałe należności w związku z planowaną likwidacją PZD w Sokółce zostały przekazane do Powiatu Sokólskiego.

## **Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku**

Materiały wycenia się według ceny nabycia lub zakupu.

Materiały zakupione w jednostce są wydawane bezpośrednio do zużycia i księgowane w koszty za wyjątkiem paliw zakupywanych do zbiorników. Materiały uważa się za zużyte w momencie wydania ich do użytku. Paliwo zakupione do zbiorników w trakcie roku księgowane jest na koncie 310 i odnoszone w koszty na koniec każdego miesiąca zgodnie z zestawieniem zużycia paliwa sporządzone przez odpowiedzialną osobę. Zasady gospodarki paliwami reguluje zarządzenie Dyrektora PZD w Sokółce.

Na dzień 31 grudnia przeprowadza się inwentaryzację i ujmuje się na koncie materiałów zapas paliwa, oleju opałowego i materiałów które zostały zakupione ale z różnych przyczyn nie wydane do zużycia.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ceny zakupu lub nabycia.

**Odpis aktualizujący należności** w roku 2022 nie był tworzony w związku z przekazaniem należności do jednostki nadrzędnej – Powiatu Sokólskiego. Naliczony w poprzednich latach odpis aktualizujący należności został wyksięgowany i przekazany stanem konta do jednostki nadrzędnej.

## **Pozostałe zasady i uproszczenia stosowane przez jednostkę**

1. Faktury dotyczące kosztów miesiąca księgujemy w koszty miesiąca, którego dotyczy faktura jeżeli wpłynie do Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce Wydział Finansowo Administracyjny do dnia 5 następnego miesiąca. W przypadku faktur za usługi ciągłe (energia, kanalizacja, monitorowanie, usługa telekomunikacyjna itp.) księgujemy w miesiącu wystawienia faktury.
2. Zwroty wydatków uzyskane w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskanie zwrotu wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochód i są przekazywane jako dochód do jednostki nadrzędnej.
3. Stałe powtarzające się koszty na koniec roku nie są księgowane na konto 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”
4. Broszury oraz publikacje o niskiej wartości księgowane są bezpośrednio w koszty.
5. Ze względu na zasady gospodarności nie wysyła się do kontrahentów potwierdzeń sald zerowych.



#### IV Szczegółowe zasady prowadzenia rachunkowości dla jednostki budżetowej.

1. Rok obrotowy – rok budżetowy ( od 1 stycznia do 31 grudnia)  
Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce dla celów ewidencyjnych rozliczeniowych i sprawozdawczych ustalił rok budżetowy- rok kalendarzowy jako rok obrotowy.
  2. Dzień bilansowy – dzień na który sporządza się sprawozdanie finansowe tj. dzień 31 grudnia
  3. Okres sprawozdawczy – okres za który sporządza się sprawozdania finansowe i sprawozdania budżetowe w trybie przewidzianym ustawą o rachunkowości w rozporządzeniu MF w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej i w rozporządzeniu MF w sprawie sprawozdawczości budżetowej  
W PZD w Sokółce ustala się następujące okresy sprawozdawcze za które sporządza się sprawozdania:
    1. Okresy miesięczne za które sporządza się sprawozdania Rb 28S i Rb27S
    2. Okresy kwartalne za które sporządza się sprawozdania Rb 28S, Rb 27S, RbN, RbZ, Rb 28NWS
    3. Okres roczny za który sporządza się sprawozdania Rb 28S, Rb 27S, RbN, RbZ, Bilans, Rachunek zysków i strat, Zestawienie zmian w funduszu jednostki.
  4. Sprawozdania są sporządzane przy wykorzystaniu systemu informatycznego Besti@ i przekazywane drogą elektroniczną oraz w formie papierowego wydruku do Starostwa Powiatowego w Sokółce.
  5. Wartości Niematerialne i Prawne – to nabyte przez jednostkę zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności licencje i koncesje
  6. Środki Trwałe – rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie używalności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki
    - nieruchomości- w tym grunty prawo użytkowania wieczystego grunt, budowle i budynki
    - maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
    - ulepszenia w obcych środkach trwałych
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,- zł ujmujemy na koncie 011, umarzamy według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie odbywa się poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki jednorazowo za cały rok.
7. Środki trwałe w budowie- środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego
  8. Pozostałe środki trwałe – środki trwałe o wartości początkowej do 10 000,- zł brutto, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmujemy na koncie 013 „pozostałe środki trwałe” i umarzamy w pełnej wartości spisując w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do pozostałych środków trwałych zaliczamy składniki majątku, o wartości początkowej wyższej niż 1 000,- zł. oraz bez względu na wartość zaliczamy komputery, monitory, telefony komórkowe.
  9. Niskocenne składniki majątku – są to składniki majątku których wartość początkowa mieści się w przedziale od 400 zł do 1 000 zł. Podlegają one jednorazowemu odpisowi w koszty jednostki w momencie zakupu. Ewidencja niskocennych składników majątku prowadzona jest ilościowo.



10. Materiały – Materiały zakupione w jednostce są wydawane bezpośrednio do zużycia i księgowane w koszty za wyjątkiem paliwa arktycznego zakupionego do zbiorników do przechowywania paliwa. Materiały uważa się za zużyte w momencie wydania ich do użytku. Na dzień 31 grudnia przeprowadza się inwentaryzację i ujmuje się na koncie materiałów zapas paliwa, oleju opałowego i materiałów które zostały zakupione ale z różnych przyczyn nie wydane do zużycia. Wycena – według cen zakupu.
11. Inwestycje – aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów. Zalicza się do nich następujące wydatki majątkowe:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne;
  - inwestycje finansowe,
  - inwestycje niematerialne
12. Zobowiązania – wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Dla celów sprawozdawczości budżetowej – sprawozdań Rb 28S i Rb Z na kontach rozrachunkowych (201,225,229,231,234,240) ujmuje się wszystkie zobowiązania wynikające z dokumentów księgowych dotyczących okresu sprawozdawczego a otrzymane lub wystawione do 5 dnia następnego miesiąca.
13. Należności – określona należność podatkowa, opłata lub niepodatkowa należność budżetowa podlegająca zapłaceniu.

Dla celów sprawozdawczości budżetowej – sprawozdania Rb 27S, Rb N na kontach rozrachunkowych (221,229,231,234,240) ujmuje się wszystkie należności wynikające z dokumentów księgowych ( min. faktur VAT, decyzji, postanowień) dotyczących danego okresu sprawozdawczego.
14. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Naliczone odsetki ujmuje się na koncie 221 (Wn) w korespondencji z kontem 750 (Ma) „Przychody finansowe”.
15. Odpis aktualizujący wartość należności dokonywany jest raz w roku na dzień bilansowy i ujmuje się na kontach 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” w korespondencji z kontem 290 „ Odpisy aktualizujące należności”. Aktualizacji poddawane są należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.
16. Faktury dotyczące kosztów miesiąca księgujemy w koszty miesiąca, którego dotyczy faktura jeżeli wpłynie do Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce Wydział Finansowo Administracyjny do dnia 5 następnego miesiąca. W przypadku faktur za usługi ciągłe (energia , kanalizacja, monitorowanie, usługa telekomunikacyjna itp.) księgujemy w miesiącu wystawienia faktury.
17. Zwroty wydatków uzyskane w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskanie zwrotu wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochód i są przekazywane jako dochód do jednostki nadrzędnej.
18. Stale powtarzające się koszty na koniec roku nie są księgowane na konto 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”
19. Broszury oraz publikacje o niskiej wartości księgowane są bezpośrednio w koszty.
20. Ze względu na zasady gospodarności nie wysyła się do kontrahentów potwierdzeń sald zerowych .



symbol	Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Numer statystyczny REGON	Zestawienie uzupełniające do bilansu za PÓŁROCZ/ROK Sporządzony na dzień 31.12.2022		Adres ZARZĄD POWIATU SOKÓLSKIEGO	
			Wn	Ma	Wn	Ma
	Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w Sokółce</b> , ul. Torowa 12, tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10, fax (085) 711-22-29, NIP 545-15-05-101, REGON 050667308				Wysłać bez pisma przewodniego	
	Nazwa konta		Salda na początek roku		Salda na koniec okresu sprawozdawczego	
			Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe		250 402 903,01	0,00	8 068 052,08	0,00
071	Umorzenie środków trwałych		0,00	80 431 701,05	0,00	3 678 861,15
013	Pozostałe środki trwałe		636 542,40	0,00	722 226,21	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne		76 213,54	0,00	97 002,02	0,00
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych i WNIP		0,00	701 060,35	0,00	807 163,66
081	Inwestycje rozпочęte		1 575 540,70	0,00	4 246 070,93	0,00
130	Rachunek bankowy		0,00	0,00	0,00	0,00
135	Rachunek środków funduszy socjalnych		61 174,51	0,00	29 246,67	0,00
139	Rachunek depozytowy		52 614,69	0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z Kontrahentami		0,00	0,00	0,00	937,28
231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00	217 698,54	0,00	299 746,71
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami		4 083,28	0,00	4 033,32	0,00
240	Pozostałe rozrachunki (pomn o odpis aktualizujący)		0,00	52 614,69	0,00	4 496,20
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych (pomn o odpis aktualizujący)		4 880,91	1 744,38	0,00	0,00
229	Rozrachunki publiczno prawne		0,00	43 197,15	0,00	59 679,57
310	Materiały		231 976,82	0,00	225 520,96	0,00
800	Fundusz zasadniczy		0,00	188 052 841,95	0,00	26 517 842,00
851	Zakładowy fundusz środków socjalnych		0,00	65 257,79	0,00	33 279,99
860	Wynik Finansowy		16 520 186,04	0,00	18 009 854,37	0,00
	RAZEM		269 566 115,90	269 566 115,90	31 402 006,56	31 402 006,56

2023.03.20

Dyrektor

Główny Księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Naczelnik Wydziału  
 Finansowo-Administracyjnego  
*mgr Ewa Birycka*

DYREKTOR  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Sokółce  
*mgr inż. Człapczyński*

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG  
w Sokółce**

16-100 Sokółka, ul. Torowa 12  
tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10  
fax (085) 711-22-29  
NIP 545-15-05-101, REGON 050667308

**INFORMACJA DODATKOWA**

- 2 -

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>16-100 Sokółka ul Torowa 12</b>
1.3	adres jednostki
	<b>16-100 Sokółka ul Torowa 12</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zarządzanie drogami powiatowymi na terenie powiatu sokólskiego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Załącznik nr 7
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy



1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik Nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dysponuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dysponuję
c)	powyżej 5 lat
	Nie dysponuję
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 dysponuję
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dysponuję
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
	Nie dysponuję
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
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 151 769,82
1.16.	inne informacje
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
	16 970 807,56
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie ma



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**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
*EP*  
.....  
(główny księgowy)  
*Magdalena Wójcicka*

*2023-03-23*  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
*mjr inż. Grzegorz P.*  
.....  
(kierownik jednostki)

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG****w Sokółce**16-100 Sokółka, ul. Torowa 12  
tel. (085) 711-89-03, (085) 711-89-10  
fax (085) 711-22-29**Zmiany wartości netto wartości środków trwałych**

	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego 01.01.2022 (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego 31.12.2022 (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunta ( grupa 0)	1 486 330,42	134 390,00
2	Budynki i lokale ( grupa 1)	284 552,36	267 925,10
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	164 218 028,05	0,00
4	Maszyny i urządzenia techniczne ( grupa 3-6)	2 317 549,87	1 962 498,93
5	środki transportu (grupa 7)	1 645 313,00	2 010 527,92
6	Inne środki trwałe (grupa 8)	19 428,26	13 848,98
7	Wartości niematerialne i prawne	11 695,59	12 064,57

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
mgr Ewa Birycka


Główny Księgowy

2023-03-20

data

**DIREKTOR**Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz...

Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce</b> ul. Torowa 12  16-100 Sokółka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Sokółski
		Wysłać bez pisma przewodniego ECC5240B3CD265E7 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050667308</b>	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	171 558 438,25	8 647 326,43	A Fundusz	171 532 655,91	8 507 987,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 695,59	12 064,57	A.I Fundusz jednostki	188 052 841,95	26 517 842,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	171 546 742,66	8 635 261,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 520 186,04	-18 009 854,37
A.II.1 Środki trwałe	169 971 201,96	4 389 190,93	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 486 330,42	134 390,00	A.II.2 Strata netto (-)	-16 520 186,04	-18 009 854,37
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	164 502 580,41	267 925,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 317 549,87	1 962 498,93	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 645 313,00	2 010 527,92	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 428,26	13 848,98	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	380 512,55	398 139,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 575 540,70	4 246 070,93	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	380 512,55	398 139,75
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 197,15	64 175,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	217 698,54	299 746,71

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
Ewa Birycka  
(główny księgowy)

2023-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

ECC5240B3CD265E7

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz Puł  
Grzegorz Puł

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 744,38	✓	937,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	52 614,69	✓	0,00
B Aktywa obrotowe	354 730,21	✓ 258 800,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		0,00
B.I Zapasy	231 976,82	✓ 225 520,96	D.II.8 Fundusze specjalne	65 257,79	✓	33 279,99
B.I.1 Materiały	231 976,82	✓ 225 520,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 257,79	✓	33 279,99
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	8 964,19	✓ 4 033,32				
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00				
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
B.II.4 Pozostałe należności	8 964,19	✓ 4 033,32				
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	113 789,20	✓ 29 246,67				
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	113 789,20	✓ 29 246,67				
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**  
 Naczelnik Wydziału  
 Finansowo-Administracyjnego  
 Ewa Birycka  
 (główny księgowy)

2023-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Sokółce  
 mgr inż. Grzegorz Puł  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

ECC5240B3CD265E7

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>171 913 168,46</b>	<b>8 906 127,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>171 913 168,46</b>	<b>8 906 127,38</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Naczelnik Wydziału  
 Finansowo-Administracyjnego  
 Ewa Birycka  
 (główny księgowy)

2023-03-20  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 ECC5240B3CD265E7

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Sokółce  
 mgr inż. Grzegorz Puł  
 Grzegorz Puł  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

Ewa Birycka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

ECC5240B3CD265E7

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
inż. Grzegorz Pul

Grzegorz Pul

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce ul. Torowa 12 16-100 Sokółka	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON <b>050667308</b>		<b>EAE0A8191F56F482</b> 

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**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

*Ewa Birycka*  
Ewa Birycka  
(główny księgowy)

2023.03.20

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce

*mgr inż. Grzegorz Pul*  
mgr inż. Grzegorz Pul

Grzegorz Pul

(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

  
mgr Ewa Birycka

(główny księgowy)

2023.03.20

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Słkōyce

  
mgr inż. Grzegorz Pul

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce ul. Torowa 12 16-100 Sokółka Numer identyfikacyjny REGON <b>050667308</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat: Powiat Sokółski  Wysłać bez pisma przewodniego 3C0302153708CBAC 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	337 488,11	✓	347 721,84	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00		0,00	
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	337 488,11	✓	347 721,84	
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 119 938,34	✓	18 926 725,54	
B.I.	Amortyzacja	11 259 833,54	✓	11 871 198,41	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 005 406,61	✓	1 216 401,62	
B.III.	Usługi obce	773 794,28	✓	235 778,80	
B.IV.	Podatki i opłaty	81 803,94	✓	111 530,99	
B.V.	Wynagrodzenia	3 127 184,23	✓	4 308 159,28	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	871 395,74	✓	1 183 656,44	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	520,00	✓	0,00	
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)	-16 782 450,23	✓	-18 579 003,70	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	262 168,35	✓	560 639,71	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	262 168,35	✓	560 639,71	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
Ewa Birycka  
główny księgowy  
mgr Ewa Birycka

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Pul  
Kierownik jednostki  
Powiatowy Zarząd Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz Pul

SJO BeSTia

3C0302153708CBAC



E.	Pozostałe koszty operacyjne	214,60	✓	-8 349,44
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	214,60	✓	-8 349,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 520 496,48	✓	-18 010 014,55
G.	Przychody finansowe	784,32	✓	-3 217,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G.II.	Odsetki	0,00		0,00
G.III.	Inne	784,32	✓	-3 217,90
H.	Koszty finansowe	473,88	✓	-3 378,08
H.I.	Odsetki	473,88	✓	0,00
H.II.	Inne	0,00		-3 378,08
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 520 186,04	✓	-18 009 854,37
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)	-16 520 186,04	✓	-18 009 854,37

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

*E.B.*  
mgr Ewa Birycka

główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz Pul

Grzegorz Pul  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

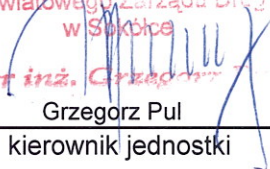
  
Ewa Birycka

główny księgowy

2023-03-20


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokołce

  
mgr inż. Grzegorz Pul

Grzegorz Pul  
kierownik jednostki




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce</b> ul. Torowa 12 16-100 Sokółka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Powiat Sokółski</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050667308</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>C91D7742767ACF74</b> 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	183 931 549,26	188 052 841,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 526 038,35	38 207 398,85	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 990 813,44	23 881 456,33	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 226 643,41	14 265 818,90	
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	1 308 581,50	60 123,62	
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)	25 404 745,66	199 742 398,80	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 581 568,13	16 520 186,04	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	596 534,12	920 007,70	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 226 643,41	14 265 818,90	
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	168 036 386,16	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	188 052 841,95	26 517 842,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
Ewa Birycka  
główny księgowy

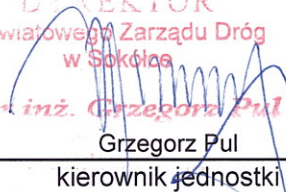
2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
kierownik jednostki  
Grzegorz Pul  
mgt inż. Grzegorz Pul

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ -16 520 186,04	-18 009 854,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	✓ ✓ -16 520 186,04	✓ -18 009 854,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	✓ 171 532 655,91	✓ 8 507 987,63

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Naczelnik Wydziału  
 Finansowo-Administracyjnego  
  
 Ewa Birycka  
 główny księgowy

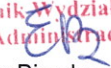
2023-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

**DIREKTOR**  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Sokółce  
  
 inż. Grzegorz Pul  
 Grzegorz Pul  
 kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

  
Ewa Birycka  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokołce  
  
mgr inż. Grzegorz Pul  
kierownik jednostki

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG**

w Sokółce

16-100 Sokółka, ul. Torowa 12

tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10

fax (085) 711-22-29

20J1

**Zmiany wartości środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)**

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	zwiększenia			zmniejszenia			Przyjęcie na środek trwały (inwestycje)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
			Z zakupu bezpośredniego	Rozliczenie środków trwałych w budowie	Nieoplatne otrzymanie	inne	Nieoplatnie przekazanie	Sprzedż		
1.	Środki trwałe w tym:	250 402 903,01	113 160,00	14 187 117,33	118 340,62	0,00	0,00	0,00	0,00	8 068 052,08
a)	Grunta ( grupa 0)	1 486 330,42	0,00	0,00	13 600,62	0,00	0,00	0,00	0,00	134 390,00
b)	Budynki i lokale ( grupa 1)	938 824,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938 824,37
c)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	242 028 015,13	0,00	13 390 388,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 216,00
d)	Maszyny i urządzenia techniczne ( grupa 3-6)	3 064 080,22	113 160,00	119 042,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 296 282,84
e)	środki transportu (grupa 7)	2 826 916,59	0,00	677 686,00	104 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 504 602,59
f)	Inne środki trwałe (grupa 8)	58 736,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 736,28
2.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)	1 575 540,70	0,00	16 970 807,56	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 277,33	4 246 070,93
3.	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
4	Wartości niematerialne i prawne	11 695,59	12 064,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 695,59	12 064,57

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

*mgr Ewa Birycka*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg

*mgr inż. Grzegorz P...  
w Sokółce*

Główny Księgowy

data

2023-03-20

Kierownik Jednostki

zet 2

**Zmiany wartości środków trwałych i inwestycji długoterminowych ( umorzenie )**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie			zmniejszenia			Umorzenie		
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	zwiększenia Amortyzacja	Aktualizacja wyceny	Otrzymane	Przekazanie nieodpłatne	likwidacja	sprzedaż	inne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1	Środki trwałe w tym	80 431 701,05	11 859 502,82	0,00	105 740,00	88 718 082,72	0,00	0,00	0,00	3 678 861,15
a)	Gruntu – prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	Budynki i lokale (grupa 1)	654 272,01	16 627,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 899,27
c)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	77 809 987,08	10 937 571,64	0,00	0,00	88 612 342,72	0,00	0,00	0,00	135 216,00
d)	Maszyny i urządzenia techniczne ( grupa 3-6)	746 530,35	587 253,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333 783,91
e)	środki transportu (grupa 7)	1 181 603,59	312 471,08	0,00	105 740,00	105 740,00	0,00	0,00	0,00	1 494 074,67
f)	Inne środki trwałe (grupa 8)	39 308,02	5 579,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 887,30
2.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	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
4.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 695,59	0,00	0,00	0,00	11 695,59	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Burmistrzowa Administracyjnego

20-03-2023

data

Główny Księgowy Birycka

DYREKTOR

Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce

mgr inż. Grzegorz...

Kierownik Jednostki



**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	Rozwiązanie	Przekazanie do Powiatu	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należność z tyt decyzji zajęcia pasa drogowego	8 129,04	0,00	30,00	8 099,04	0,00
2.	Odsetki od decyzji zajęcia pasa drogowego	3 378,08	0,00	3,50	3 374,58	0,00
3.	Koszty upomnień	220,40	0,00	46,40	174,00	0,00
	SUMA	11 727,52	0,00	79,90	11 647,62	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
*mgr Ewa Bryćka*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
*mgr inż. Przemysław P...*  
Kierownik Jednostki

2023-03-20

data

Główny Księgowy

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG**  
w Sokółce  
16-100 Sokółka, ul. Torowa 12  
tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10  
fax (085) 711-22-29  
NIP 545-15-05-101, REGON 050667308

Łat 1

**Zmiany wartości pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022		
			Z zakupu bezpośredniego	Rozliczenie środków trwałych w budowie	Nieodpłatne otrzymanie	inne	Nieodpłatne przekazanie	Sprzedaż	likwidacja	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	64 517,95	20 419,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 937,45	
2.	Pozostałe środki trwałe	636 542,40	52 876,21	0,00	34 196,00	0,00	0,00	1 388,40	0,00	722 226,21	
a)	Budynki i lokale (grupa 1)	21 881,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 881,44	
b)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c)	Maszyny i urządzenia techniczne (grupa 3-6)	381 398,61	42 942,39	0,00	34 196,00	0,00	0,00	1 388,40	0,00	457 148,60	
d)	Środki transportu (grupa 7)	19 400,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 400,60	
e)	Inne środki trwałe (grupa 8)	213 861,75	9 933,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 795,57	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-księgowo-stracynego  
mgr Ewa Birycka

Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz Pił

Kierownik Jednostki

2023-03-20

data

**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG**  
**w Sokółce**  
 16-100 Sokółka, ul. Torowa 12  
 tel. (085) 711-39-09, (085) 711-89-10  
 fax (085) 711-22-29  
 NIP 545-15-05-101, REGON 050667308

Ła 2

**Zmiany wartości umorzenia pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	zwiększenia		zmniejszenia		likwidacja	sprzedaż	inne	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
			Amortyzacja	Aktualizacja wyceny	inne	Przekazanie nieodpłatne				
1	Wartości niematerialne i prawne	64 517,95	20 419,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 937,45
2	Pozostałe środki trwałe w tym	636 542,40	87 072,21	0,00	0,00	0,00	1 388,00	0,00	0,00	722 226,61
a)	Budynki i lokale (grupa 1)	√ 21 881,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 881,44
b)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Maszyny i urządzenia techniczne (grupa 3-6)	381 398,61	77 138,39	0,00	0,00	0,00	1 388,00	0,00	0,00	457 148,60
d)	środki transportu (grupa 7)	19 400,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 400,60
e)	Inne środki trwałe (grupa 8)	213 861,75	9 933,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 795,57

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Naczelnik Wydziału  
 Finansowo-administracyjnego  
*mgr Ewa Birnycka*

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Sokółce  
*mgr inż. Grzegorz Puch*

2023-03-20

Główny Księgowy

data

Kierownik Jednostki