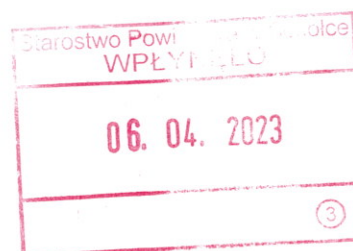




RPW/7761/2023 P  
Data: 2023-04-06



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

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2023 R. – 09.01.2023 R.**

..... zgodne z deklaracją elektroniczną dokonaną w  
systemie ESD PUW w dn. .... 14.04.2023 .....

przez: 1) C. Nowak  
2) M. Deduk  
3) J. Misiek

.....  
podpis





Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie..... Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce  
z siedzibą w Sokółka ul Torowa 12 za rok 2023, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia .31.03.2023r.

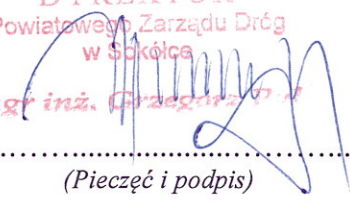
GLÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

  
mgr Ewa Birycka

.....  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

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

  
.....  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor





# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe.... *Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce*..... z siedzibą w Sokółce 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 2023 roku do 1 stycznia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

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

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 ...2023..... 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 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.

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 2023 nie był tworzony.



### **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 .





**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   |
|            | 2023 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 dysponuje  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | Nie dysponuje  |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | Nie dysponuje  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | Nie dysponuje  |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                  |
|       | Nie dysponuje  |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie  |
|       | brak   |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | 0,00   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | 10 067,91  |
| 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  |
|       | 0,00   |
| 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  
*E12*  
*mgr Ewa Birycka*  
 (główny księgowy)

2023-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

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



|  |                                      |   |   |   |                                    |
|--|--------------------------------------|---|---|---|------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki<br><b>POWIATOWY ZARZĄD DROG<br/> w Sokółce</b><br>16-100 Sokółka, ul. Torowa 12<br>tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10<br>fax (085) 711-22-29<br>NIP 545-15-05-101, REGON 050667308<br>- 1 - |                                      | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego |   | Adresat<br><br>Łowgd Powiatu<br>Sokołskiego |                                    |
| Numer identyfikacyjny REGON  |                                      | sporządzony na dzień .....09.01.2023 ..... r.   |   |   |                                    |
| <b>AKTYWA</b>  | <b>Stan na<br/>początek<br/>roku</b> | <b>Stan na<br/>koniec<br/>roku</b>  | <b>PASYWA</b>   | <b>Stan na<br/>początek<br/>roku</b>        | <b>Stan na<br/>koniec<br/>roku</b> |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 8 647 326,43                         | 0,00  | <b>A. Fundusze</b>  | 8 507 987,63                                | 0,00                               |
| <b>I. Wartości niematerialne<br/>i prawne</b>  | 12 064,57                            | 0,00  | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 26 517 842,00                               | 167 604,22                         |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 8 635 261,86                         | 0,00  | <b>II. Wynik finansowy<br/>netto (+, -)</b>   | -18 009 854,37                              | -167 604,22                        |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 4 389 190,93                         | 0,00  | 1. Zysk netto (+)   | 0,00  | 0,00                               |
| 1.1. Grunty  | 134 390,00                           | 0,00  | 2. Strata netto (-)   | -18 009 854,37                              | -167 604,22                        |
| 1.1.1. Grunty stanowiące<br>własność jednostki<br>samorządu terytorialnego,<br>przekazane w użytkowa-<br>nie wieczyste innym<br>podmiotom  | 0,00                                 | 0,00  | <b>III. Odpisy z wyniku<br/>finansowego (nadwyżka<br/>środków obrotowych) (-)</b>             | 0,00  | 0,00                               |
| 1.2. Budynki, lokale<br>i obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej   | 267 925,10                           | 0,00  | <b>IV. Fundusz mienia<br/>zlikwidowanych<br/>jednostek</b>                                    | 0,00  | 0,00                               |
| 1.3. Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny   | 1 962 498,93                         | 0,00  | <b>B. Fundusze placówek</b>   | 0,00  | 0,00                               |
| 1.4. Środki transportu   | 2 010 527,92                         | 0,00  | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   | 0,00  | 0,00                               |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 13 848,98                            | 0,00  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy<br/>na zobowiązania</b>  | 398 139,75                                  | 0,00                               |
| <b>2. Środki trwałe w budowie<br/>(inwestycje)</b>   | 4 246 070,93                         | 0,00  | <b>I. Zobowiązania<br/>długoterminowe</b>   | 0,00  | 0,00                               |
| <b>3. Zaliczki na środki<br/>trwałe w budowie<br/>(inwestycje)</b>   | 0,00                                 | 0,00  | <b>II. Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>   | 398 139,75                                  | 0,00                               |
| <b>III. Należności<br/>długoterminowe</b>  | 0,00                                 | 0,00  | 1. Zobowiązania z tytułu<br>dostaw i usług  | 0,00  | 0,00                               |
| <b>IV. Długoterminowe<br/>aktywa finansowe</b>   | 0,00                                 | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec<br>budżetów   | 0,00  | 0,00                               |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                                 | 0,00  | 3. Zobowiązania z tytułu<br>ubezpieczeń i innych<br>świadczeń                                 | 64 175,77                                   | 0,00                               |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                                 | 0,00  | 4. Zobowiązania z tytułu<br>wynagrodzeń   | 299 746,71                                  | 0,00                               |
| 3. Inne długoterminowe<br>aktywa finansowe   | 0,00                                 | 0,00  | 5. Pozostałe zobowiązania   | 937,28                                      | 0,00                               |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>  | 0,00                                 | 0,00  | 6. Sumy obce (depozytowe,<br>zabezpieczenie wykonania<br>umów)                                | 0,00  | 0,00                               |
|  |                                      |   | 7. Rozliczenia z tytułu<br>środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu<br>dochodów budżetowych | 0,00  | 0,00                               |

|  |                     |             |   |                     |             |
|--|---------------------|-------------|---|---------------------|-------------|
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 258 800,95          | 0,00        | 8. Fundusze specjalne                       | 33 279,99           | 0,00        |
| <b>I. Zapasy</b>   | 225 520,96          | 0,00        | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 33 279,99           | 0,00        |
| 1. Materiały   | 225 520,96          | 0,00        | 8.2. Inne fundusze                          | 0,00                | 0,00        |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                | 0,00        | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>         | 0,00                | 0,00        |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                | 0,00        | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>       | 0,00                | 0,00        |
| 4. Towary  | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 4 033,32            | 0,00        |   |                     |             |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 4. Pozostałe należności  | 4 033,32            | 0,00        |   |                     |             |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 29 246,67           | 0,00        |   |                     |             |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 29 246,67           | 0,00        |   |                     |             |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 5. Akcje lub udziały   | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 6. Inne papiery wartościowe  | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                | 0,00        |   |                     |             |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>8 906 127,38</b> | <b>0,00</b> | <b>Suma pasywów</b>                         | <b>8 906 127,38</b> | <b>0,00</b> |

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

2023. 01. 09  
(rok, miesiąc, dzień)


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



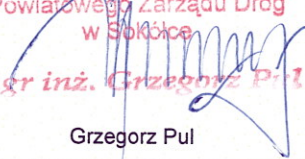
|  |   |                                 |
|--|---|---------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce<br><br>ul. Torowa 12<br><br>16-100 Sokółka | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>09-01-2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Powiat Sokółski |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>050667308</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

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

2023.03.31  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
  
**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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego

  
Ewa Birycka  
(główny księgowy)

2023.03.31  
rok mies. dzień

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





|   |  |  |
|---|--|--|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w Sokółce</div> <div>16-100 Sokółka, ul. Torowa 12<br/>tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10<br/>fax (085) 711-22-29<br/>NIP 545-15-05-101, REGON 050667308<br/>- 2 -</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON</div> | <div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień..... 09.01.2023 ..... r.</div> | <div>Adresat</div> <div>Powiat sokółski</div>  |
|   |  | <div>Stan na koniec roku poprzedniego</div> <div>Stan na koniec roku bieżącego</div> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 188 052 841,95   | ✓ 26 517 842,00  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 38 207 398,85  | ✓ 442 744,94   |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 23 881 456,33  | ✓ 3 266,89   |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |  |  |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 14 265 818,90  | ✓ 0,00   |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   |  |  |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne  | 60 123,62  | ✓ 0,00   |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |  |  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   |  |  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   |  |  |
| 1.10. Inne zwiększenia  |  | 439 478,05   |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 199 742 398,80   | ✓ 26 792 982,72  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 16 520 186,04  | ✓ 18 009 854,37  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 920 007,70   | ✓ 0,00   |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |  |  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 14 265 818,90  | ✓ 0,00   |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  |  |  |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych   | 168 036 386,16   | ✓ 8 560 555,30   |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |  |  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  |  |  |
| 2.9. Inne zmniejszenia  |  | 222 573,05   |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 26 517 842,00  | ✓ ✓ 167 604,22   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>   | -18 009 854,37   | ✓ ✓ 167 604,22   |
| 1. zysk netto (+)   |  |  |
| 2. strata netto (-)   | 18 009 854,37  | ✓ 167 604,22   |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  |  |  |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>  | 8 507 987,63   | ✓ ✓ 0,00   |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
(główny księgowy)  
mgr Ewa Dyrcka

2023 - 03 - 31  
(rok, miesiąc, dzień)

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



|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki<br>sprawozdawczej<br><b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG<br/>w Sokółce</b><br>16-100 Sokółka, ul. Torowa 12<br>tel. (085) 711-89-09, (085) 711-89-10<br>fax (085) 711-22-29<br>NIP 545-15-05-101, REGON 050667308<br>- 1 -<br>.....<br>Numer identyfikacyjny REGON | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br>sporządzony na dzień .....09.01.2023 ..... r. | Adresat<br><br><i>Zarząd Powiatu<br/>Sokołskiego</i><br><br>..... |  |
|   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego   | Stan na koniec<br>roku bieżącego                                  |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 347 721,84  | 0,00  |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00  | 0,00  |  |
| II. Zmiana stanu produktów<br>(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)   | 0,00  | 0,00  |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00  | 0,00  |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00  | 0,00  |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00  | 0,00  |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 347 721,84  | 0,00  |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 18 926 725,54   | 167 604,22  |  |
| I. Amortyzacja  | 11 871 198,41   | 86 771,13   |  |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 1 216 401,62  | 6 133,52  |  |
| III. Usługi obce  | 235 778,80  | 7 343,83  |  |
| IV. Podatki i opłaty  | 111 530,99  | 0,00  |  |
| V. Wynagrodzenia  | 4 308 159,28  | 57 287,83   |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 1 183 656,44  | 10 067,91   |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 0,00  | 0,00  |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00  | 0,00  |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00  | 0,00  |  |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>  | -18 579 003,70  | -167 604,22   |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 560 639,71  | 0,00  |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00  | 0,00  |  |
| II. Dotacje   | 0,00  | 0,00  |  |
| III. Inne przychody operacyjne  | 560 639,71  | 0,00  |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | -8 349,44   | 0,00  |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku   | 0,00  | 0,00  |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | -8 349,44   | 0,00  |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>  | -18 010 014,55  | -167 604,22   |  |



|   |                |             |
|---|----------------|-------------|
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | -3 217,90      | 0,00        |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00           | 0,00        |
| II. Odsetki   | 0,00           | 0,00        |
| III. Inne   | -3 217,90      | 0,00        |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | -3 378,08      | 0,00        |
| I. Odsetki  | 0,00           | 0,00        |
| II. Inne  | -3 378,08      | 0,00        |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | -18 009 854,37 | -167 604,22 |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | 0,00           | 0,00        |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | 0,00           | 0,00        |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | -18 009 854,37 | -167 604,22 |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Naczelnik Wydziału  
 Finansowo-Administracyjnego  
 .....  
*mgr Jolanta Biecycka*  
 (główny księgowy)

2023.01.09  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Zmiany wartości środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto) ZŁ 4

| Lp | Określenie grupy składników majątku trwałego      | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 | zwiększenia             |  | zmniejszenia           |      |                          | Sprzedaż | likwidacja | Przyjęcie na środek trwały (inwestycje) | Stan na koniec roku obrotowego 09.01.2023 |
|----|---|---|-------------------------|--|------------------------|------|--------------------------|----------|------------|---|---|
|    |   |   | Z zakupu bezpośredniego | Rozliczenie środków trwałych w budowie | Nieodpłatne otrzymanie | inne | Nieodpłatnie przekazanie |          |            |   |   |
| 1. | Środki trwałe w tym:                              | 8 068 052,08                                | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 8 068 052,08             | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| a) | Grunta ( grupa 0)                                 | 134 390,00                                  | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 134 390,00               | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| b) | Budynki i lokale ( grupa 1)                       | 938 824,37                                  | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 938 824,37               | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| c) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)     | 135 216,00                                  | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 135 216,00               | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| d) | Maszyny i urządzenia techniczne ( grupa 3-6)      | 3 296 282,84                                | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 3 296 282,84             | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| e) | Środki transportu (grupa 7)                       | 3 504 602,59                                | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 3 504 602,59             | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| f) | Inne środki trwałe (grupa 8)                      | 58 736,28                                   | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 58 736,28                | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 2. | Środki trwałe w budowie ( inwestycje)             | 4 246 070,93                                | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 4 246 070,93             | 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                                    | 0,00                                      |
| 4  | Wartości niematerialne i prawne                   | 12 064,57                                   | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00 | 12 064,57                | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00                                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-administracyjnego  
*mgr. Ewa Birzycka*

31.03.2023

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

Główny Księgowy

data

Kierownik Jednostki



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

| Lp. | Wyszczególnienie                                    | Umorzenie   |             | zwiększenia            |           | zmniejszenia               |                            | likwidacja | sprzedaż | inne | Umorzenie<br>Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>09.01.2023 |
|-----|---|---|-------------|------------------------|-----------|----------------------------|----------------------------|------------|----------|------|--|
|     |   | Stan na początek<br>roku obrotowego<br>01.01.2023 | Amortyzacja | Aktualizacja<br>wyceny | Otrzymane | Przekazanie<br>nieodpłatne | Przekazanie<br>nieodpłatne |            |          |      |  |
| 1   | Środki trwałe w tym                                 | 3 678 861,15                                      | ✓ 86 771,13 | 0,00                   | 0,00      | 3 765 632,28               | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| a)  | Grunta – prawo wieczystego<br>użytkowania           | 0,00  | 0,00        | 0,00                   | 0,00      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| b)  | Budynki i lokale (grupa 1)                          | 670 899,27  | ✓ 1 385,59  | 0,00                   | 0,00      | 672 284,86                 | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| c)  | Obiekty inżynierii lądowej i<br>wodnej (grupa 2)    | 135 216,00  | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00      | 135 216,00                 | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| d)  | Maszyny i urządzenia techniczne<br>(grupa 3-6)      | 1 333 783,91                                      | ✓ 52 793,86 | 0,00                   | 0,00      | 1 386 577,77               | ✓ 0,00                     | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| e)  | Środki transportu (grupa 7)                         | 1 494 074,67                                      | ✓ 32 126,74 | 0,00                   | 0,00      | 1 526 201,41               | ✓ 0,00                     | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| f)  | Inne środki trwałe (grupa 8)                        | 44 887,30   | ✓ 464,94    | 0,00                   | 0,00      | 45 352,24                  | ✓ 0,00                     | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| 2.  | Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)             | 0,00  | 0,00        | 0,00                   | 0,00      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| 3.  | Zaliczki na środki trwałe w<br>budowie (inwestycje) | 0,00  | 0,00        | 0,00                   | 0,00      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| 4.  | Wartości niematerialne<br>i prawne                  | 0,00  | 0,00        | 0,00                   | 0,00      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Audytowo-Instalacyjnego  
*mgr Ewa Birycka*

**31.03.2023**

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
*mgr inż. Grzegorz T.-T.*  
Kierownik Jednostki

Główny Księgowy

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  
- 2 -

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

zał. 2

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Umorzenie<br>Stan na początek<br>roku obrotowego<br>01.01.2023 | zwiększenia |                        | zmniejszenia |                            | likwidacja | sprzedaż | inne | Umorzenie<br>Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>09.01.2023 |
|-----|--|--|-------------|------------------------|--------------|----------------------------|------------|----------|------|--|
|     |  |  | Amortyzacja | Aktualizacja<br>wyceny | inne         | Przekazanie<br>nieodpłatne |            |          |      |  |
| 1   | Wartości niematerialne<br>i prawne               | 84 937,45  | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00         | 84 937,45                  | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| 2   | Pozostałe środki trwałe w tym                    | 722 226,21   | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00         | 722 226,21                 | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| a)  | Budynki i lokale (grupa 1)                       | 21 881,44  | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00         | 21 881,44                  | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| b)  | Obiekty inżynierii lądowej i<br>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<br>(grupa 3-6)   | 457 148,60   | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00         | 457 148,60                 | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| d)  | środki transportu (grupa 7)                      | 19 400,60  | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00         | 19 400,60                  | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |
| e)  | Inne środki trwałe (grupa 8)                     | 223 795,57   | ✓ 0,00      | 0,00                   | 0,00         | 223 795,57                 | 0,00       | 0,00     | 0,00 | 0,00   |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Administracyjnego  
mgr. Ewa Brycka

31.03.2023

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce  
mgr inż. Grzegorz Dzi

Główny Księgowy

data

Kierownik Jednostki



POWIATOWY ZARZĄD DRÓG  
w Sokółce  
13-100 Sokółka, ul. Torowa 12  
t. (085) 711-89-03, (085) 711-89-10  
f. (085) 711-22-29  
e. 05-101. REGON 050667308

# Zmiany wartości pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto) 2021

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego  | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 | zwiększenia             |  |                        | zmniejszenia |                         |          | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 |      |      |
|-----|---|---|-------------------------|--|------------------------|--------------|-------------------------|----------|---|------|------|
|     |   |   | Z zakupu bezpośredniego | Rozliczenie środków trwałych w budowie | Nieodpłatne otrzymanie | inne         | Nieodpłatne przekazanie | Sprzedaż | likwidacja                                | inne |      |
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne               | 84 937,45                                   | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00         | 84 937,45               | 0,00     | 0,00                                      | 0,00 | 0,00 |
| 2.  | Pozostałe środki trwałe                       | 722 226,21                                  | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00         | 722 226,21              | 0,00     | 0,00                                      | 0,00 | 0,00 |
| a)  | Budynki i lokale ( grupa 1)                   | 21 881,44                                   | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00         | 21 881,44               | 0,00     | 0,00                                      | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| c)  | Maszyny i urządzenia techniczne ( grupa 3-6)  | 457 148,60                                  | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00         | 457 148,60              | 0,00     | 0,00                                      | 0,00 | 0,00 |
| d)  | środki transportu (grupa 7)                   | 19 400,60                                   | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00         | 19 400,60               | 0,00     | 0,00                                      | 0,00 | 0,00 |
| e)  | Inne środki trwałe (grupa 8)                  | 223 795,57                                  | ✓ 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00         | 223 795,57              | 0,00     | 0,00                                      | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Kadrowo-Stracynego

*mgr Ewa Birycka*  
Główny Księgowy

31.03.2023

data

DYREKTOR  
Powiatowego Zarządu Dróg  
w Sokółce

*mgr Andrzej Pająk*  
Kierownik Jednostki



**POWIATOWY ZARZĄD DRÓG  
w Sokółce**

16-100 Sokółka, ul. Torowa 12  
tel. (085) 711-89-03, (085) 711-89-10  
fax (085) 711-23-23  
NIP 545-15-05-101, REGON 050687308

**Zmiany wartości netto wartości środków trwałych**

| Wyszczególnienie - 2 - |  | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego 01.01.2023<br>(wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego 09.01.2023<br>(wartość początkowa minus umorzenie) |
|------------------------|--|---|---|
| 1                      | Grunta<br>( grupa 0)                             | 84 937,45   | 0,00  |
| 2                      | Budynki i lokale ( grupa 1)                      | 722 226,21  | 0,00  |
| 3                      | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej<br>(grupa 2) | 21 881,44   | 0,00  |
| 4                      | Maszyny i urządzenia techniczne<br>( grupa 3-6)  | 0,00  | 0,00  |
| 5                      | środki transportu (grupa 7)                      | 457 148,60  | 0,00  |
| 6                      | Inne środki trwałe (grupa 8)                     | 19 400,60   | 0,00  |
| 7                      | Wartości niematerialne i prawne                  | 223 795,57  | 0,00  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Audytowego

*mgr Ewa Birzycka*

Główny Księgowy

**31. 03. 2023**

data

**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 tytułu decyzji zajęcia pasa drogowego | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                   | 0,00                           |
| 2.  | Odsetki od decyzji zajęcia pasa drogowego         | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                   | 0,00                           |
| 3.  | Koszty upomnień                                   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                   | 0,00                           |
|     | SUMA  | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                   | 0,00                           |

.....

Główny Księgowy

.....

data

Dyrektor  
 Powiatowego Zarządu Dróg  
 w Świdnicy  
 (.....)  
 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  
NIP 545-15-05-101, REGON 050667308

- 2 -

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

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Umorzenie<br>Stan na początek<br>roku obrotowego<br>01.01.2022 | zwiększenia |                        | zmniejszenia |                            | likwidacja | sprzedaż | inne | Umorzenie<br>Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>31.12.2022 |
|-----|--|--|-------------|------------------------|--------------|----------------------------|------------|----------|------|--|
|     |  |  | Amortyzacja | Aktualizacja<br>wyceny | inne         | Przekazanie<br>nieodpłatne |            |          |      |  |
| 1   | Wartości niematerialne<br>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                       | 1 388,40   | 0,00     | 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<br>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<br>(grupa 3-6)   | 381 398,61   | 77 138,39   | 0,00                   | 0,00         | 0,00                       | 1 388,40   | 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   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Kadrowo-Administracyjnego

.....  
mgr inż. Ewa Birycka

Główny Księgowy

2023-03-20

data

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

Kierownik Jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |   | Numer statystyczny REGON | Zestawienie uzupełniające do bilansu<br>za PÓŁROCZ/ROK<br>Sporządzony na dzień<br>09.01.2023 |  | Adres ZARZĄD POWIATU SOKÓLSKIEGO |  |
|--|---|--------------------------|--|--|----------------------------------|--|
|  |   |                          |  | Wysłać bez pisma przewodniego          |                                  |  |
|  |   |                          |  |  |                                  |  |
| symbol                                 | Nazwa konta   | Salda na początek roku   |  | Salda na koniec okresu sprawozdawczego |                                  |  |
|  |   | Wn                       | Ma   | Wn                                     | Ma                               |  |
| 011                                    | Środki trwałe   | 8 068 052,08             | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 071                                    | Umorzenie środków trwałych  | 0,00                     | 3 678 861,15   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 013                                    | Pozostałe środki trwałe   | 722 226,21               | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 020                                    | Wartości niematerialne i prawne                                       | 97 002,02                | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 072                                    | Umorzenie pozostałych środków trwałych i WNIP                         | 0,00                     | 807 163,66   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 081                                    | Inwestycje rozpoczęte   | 4 246 070,93             | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 130                                    | Rachunek bankowy  | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 135                                    | Rachunek środków funduszy socjalnych                                  | 29 246,67                | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 139                                    | Rachunek depozytowy   | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 201                                    | Rozrachunki z Kontrahentami   | 0,00                     | 937,28   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 231                                    | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                     | 0,00                     | 299 746,71   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 234                                    | Pozostałe rozrachunki z pracownikami                                  | 4 033,32                 | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 240                                    | Pozostałe rozrachunki (pomn o odpis aktualizujący)                    | 0,00                     | 4 496,20   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 221                                    | Należności z tytułu dochodów budżetowych (pomn o odpis aktualizujący) | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 229                                    | Rozrachunki publiczno prawne  | 0,00                     | 59 679,57  | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 310                                    | Materiały   | 225 520,96               | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 800                                    | Fundusz zasadniczy  | 0,00                     | 26 517 842,00  | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 851                                    | Zakładowy fundusz środków socjalnych                                  | 0,00                     | 33 279,99  | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| 860                                    | Wynik Finansowy   | 18 009 854,37            | 0,00   | 0,00                                   | 0,00                             |  |
| RAZEM                                  |   | 31 402 006,56            | 31 402 006,56  | 0,00                                   | 0,00                             |  |

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

2023.03.20

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





**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

- 2 -

**Zestawienie materiałów do konta 310 – rok 2023**

|   |                                |         |             |
|---|--------------------------------|---------|-------------|
| 1 | Paliwo                         | wartość | 0,00        |
| 2 | Olej opałowy                   | wartość | 0,00        |
| 3 | Piasek                         | wartość | 0,00        |
| 4 | Sól drogowa                    | wartość | 0,00        |
| 5 | Tonery do drukarek             | wartość | 0,00        |
| 6 | Paliwo arktyczne w zbiornikach | wartość | 0,00        |
|   | <b>RAZEM</b>                   |         | <b>0,00</b> |

Materiały zostały przekazane do Powiatu Sokólskiego.


**Zobowiązania**

|   |        |  |      |
|---|--------|--|------|
| 1 | 231-3  | Z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 r          | 0,00 |
| 2 | 229-51 | Z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń j/w | 0,00 |
| 3 | 229-53 | Z tytułu składek na F.P. od wynagrodzeń j/w                    | 0,00 |
| 4 | 240    | Z tytułu składek na PPK od wynagrodzeń j/w                     | 0,00 |
| 5 | 201    | Zobowiązania wobec kontrahentów                                | 0,00 |

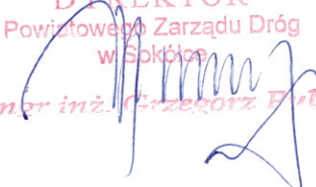
Zobowiązania zostały przekazane dla PPDB Sp.z o.o.

**Należności**

|   |     |                                |      |
|---|-----|--------------------------------|------|
| 1 | 221 | Należności                     | 0,00 |
| 2 | 221 | Nadpłaty                       | 0,00 |
| 3 | 234 | Pożyczka z ZFŚS                | 0,00 |
| 4 | 290 | Odpis aktualizujący należności | 0,00 |

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

**31. 03. 2023**

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

