

UCHWAŁA NR 571/2021
ZARZĄDU POWIATU SOKÓLSKIEGO

z dnia 13 maja 2021 r .

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Sokólskiego za rok 2020

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu sprawozdanie finansowe Powiatu Sokólskiego za rok 2020, składające się z:

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

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Piotr Rećko.....
2. Jerzy Białomyzy.....
3. Bożena Jolanta Jelska -Jaroś.....*głos „20”* *
4. Romuald Gromacki.....*głos „29”* *
5. Kazimierz Łabieniec.....*głos „29”* *

*Zgodnie z zarządzeniem przez Starostę Sokólskiego obradowania, w tym podejmowania uchwał, na posiedzeniu Zarządu Powiatu Sokólskiego w dniu 13 maja 2021 r. w trybie zdalnym, za pomocą środków komunikowania się na odległość, na podstawie art. 15zzx ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 z późn. zm.).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658628					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	31 682 288,02	20 200 942,73	I Zobowiązania	33 347 978,37	28 781 512,33
I.1 Środki pieniężne	31 682 288,02	20 200 942,73	I.1 Zobowiązania finansowe	20 200 000,00	27 200 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	31 682 288,02	20 200 942,73	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 200 000,00	27 200 000,00
II Należności i rozliczenia	238 992,34	300 640,67	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	102 964,26	335 800,29
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	13 045 014,11	1 245 712,04
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 698 861,01	-10 784 395,93
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 348 223,77	-7 563 443,17
II.2 Należności od budżetów	238 992,34	300 640,67	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 348 223,77	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-7 085 534,92
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-477 908,25
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	477 908,25
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 047 084,78	-3 698 861,01
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 272 163,00	2 504 467,00
Suma aktywów	31 921 280,36	20 501 583,40	Suma pasywów	31 921 280,36	20 501 583,40

Skarbnik

Anna Jolanta Piszczatowska.....

Zarząd:

Piotr Rećko.....

Jerzy Białomyzy.....

Bożena Jolanta Jelska – Jaroś.....*

Romuald Gromacki.....*

Kazimierz Łabieniec.....*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Sokólski Ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658628				sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	193 625 992,60	214 317 966,21	A Fundusz	190 207 135,57	211 203 798,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	120 643,66	A.I Fundusz jednostki	158 874 843,72	186 363 606,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	193 442 957,60	214 193 752,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	31 332 291,85	24 840 191,49
A.II.1 Środki trwałe	184 358 536,56	198 628 679,36	A.II.1 Zysk netto (+)	80 013 045,94	80 134 390,16
A.II.1.1 Grunty	1 941 577,73	1 935 094,11	A.II.2 Strata netto (-)	-48 680 754,09	-55 294 198,67
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	179 570 725,44	189 686 853,69	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 481 453,44	4 136 713,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 080 486,00	2 535 457,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	284 293,95	334 560,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 414 958,35	7 420 369,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 084 421,04	15 565 073,19	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	5 143 860,19	7 321 803,83
A.III Należności długoterminowe	181 365,00	1 900,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	485 308,25	143 693,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 670,00	1 670,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	88 659,80	20 715,24
A.IV.1 Akcje i udziały	1 670,00	1 670,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	608 185,39	771 398,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 631 032,89	2 868 011,48
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	626 971,04	2 741 206,53
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	232 765,66	100 285,24
B Aktywa obrotowe	1 996 101,32	4 306 201,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B.I Zapasy	287 715,06	320 030,76	D.II.8 Fundusze specjalne	470 937,16	676 493,33
B.I.1 Materiały	280 536,84	289 072,54	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	470 937,16	554 882,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	306,08	30 006,08	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	121 610,98
B.I.3 Produkty gotowe	6 872,14	952,14	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	271 098,16	98 565,51
B.II Należności krótkoterminowe	723 199,69	733 103,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 776,65	25 072,92			
B.II.2 Należności od budżetów	13 061,59	12 537,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	690 904,75	682 435,07			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 456,70	13 058,01			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	985 186,57	3 253 067,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	985 186,57	3 131 456,35			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	0,00	121 610,98			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	195 622 093,92	218 624 167,46	Suma pasywów	195 622 093,92	218 624 167,46

Skarbnik

Anna Jolanta Piszczatowska.....

Zarząd:

Piotr Rećko.....

Jerzy Białomyzy.....

Bożena Jolanta Jelska – Jaroś 9.10.9 v.20" *

Romuald Gromacki... 9.10.9 v.20" *

Kazimierz Łabieniec... 9.10.9 v.20" *

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Powiat Sokólski Ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		
050658628				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		98 614 711,03	103 571 477,92
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		563 655,46	344 366,39
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-1 442,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		69 440,65	30 968,48
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		97 979 079,88	103 196 143,05
B.	Koszty działalności operacyjnej		67 422 609,45	77 858 460,09
B.I.	Amortyzacja		10 127 968,28	11 635 782,32
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 882 120,67	6 901 380,08
B.III.	Usługi obce		8 710 963,93	9 789 796,81
B.IV.	Podatki i opłaty		158 736,81	176 698,06
B.V.	Wynagrodzenia		31 677 036,27	35 596 604,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 824 669,69	10 818 327,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 260 606,80	1 303 101,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 541 318,67	1 636 770,55
B.X.	Pozostałe obciążenia		239 188,33	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		31 192 101,58	25 713 017,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 101 783,68	1 016 478,81
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 101 783,68	1 016 478,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne		664 284,66	1 476 370,06
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		664 284,66	1 476 370,06

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 629 600,60	25 253 126,58
G.	Przychody finansowe	168 699,92	52 547,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	87 196,77	34 896,55
G.III.	Inne	81 503,15	17 650,94
H.	Koszty finansowe	465 749,60	461 984,04
H.I.	Odsetki	465 483,57	461 984,04
H.II.	Inne	266,03	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 332 550,92	24 843 690,03
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	259,07	3 498,54
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	31 332 291,85	24 840 191,49

Skarbnik

Anna Jolanta Piszczatowska.....

Zarząd:

Piotr Rećko.....

Jerzy Białomyzy.....


Bożena Jolanta Jelska - Jaroś.....*

Romuald Gromacki.....*

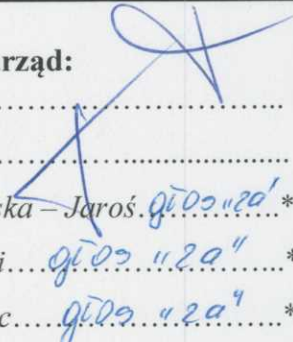
Kazimierz Łabieniec.....*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Sokólski ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 16-100 Sokółka Numer identyfikacyjny REGON 050658628	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		147 972 363,49	158 874 843,72
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		197 156 638,59	223 670 726,95
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		71 860 293,24	80 013 045,94
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		96 571 453,06	110 419 999,10
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		28 673 590,48	32 715 804,15
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		140,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		27 060,00	428 034,26
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		24 101,81	93 843,50
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		186 254 158,36	196 181 964,04
I.2.1. Strata za rok ubiegły		45 776 051,78	48 680 754,09
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		99 680 643,73	103 843 164,50
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		40 776 457,85	43 555 127,72
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		145,00	25 737,81
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		20 860,00	77 179,92
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		158 874 843,72	186 363 606,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		31 332 291,85	24 840 191,49
III.1. zysk netto (+)		80 013 045,94	80 134 390,16
III.2. strata netto (-)		-48 680 754,09	-55 294 198,67
III.3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		190 207 135,57	211 203 798,12

Skarbnik
Anna Jolanta Piszczatowska.....



Zarząd:
Piotr Rećko.....
Jerzy Białomyzy.....
Bożena Jolanta Jelska – Jaroś. 05.05.2021 *
Romuald Gromacki... 05.05.2021 *
Kazimierz Łabieniec... 05.05.2021 *



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIAT SOKÓLSKI
1.2	siedzibę jednostki
	SOKÓŁKA
1.3	adres jednostki
	Ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8, 16 – 100 Sokółka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zadań Jednostki należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none">1) edukacji publicznej;2) promocji i ochrony zdrowia;3) pomocy społecznej;4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;5) polityki prorodzinnej;6) wspierania osób niepełnosprawnych;7) transportu zbiorowego i dróg publicznych;8) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;9) kultury fizycznej i turystyki;10) geodezji, kartografii i katastru;11) gospodarki nieruchomościami;12) administracji architektoniczno - budowlanej;13) gospodarki wodnej;14) ochrony środowiska i przyrody;15) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;17) ochrony przeciwpowodziowej, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;18) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;19) ochrony praw konsumenta;20) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;21) obronności;22) promocji powiatu;23) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;24) zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 r. – 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<p>Sprawozdanie zbiorcze, obejmujące sprawozdania finansowe następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Starostwo Powiatowe w Sokółce, 2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sokółce, 3. Klub „Senior+” w Sokółce, 4. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce, 5. Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce, 6. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Sokółce, 7. Powiatowy Urząd Pracy w Sokółce, 8. Zespół Szkół w Sokółce, 9. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Sokółce, 10. Zespół Szkół Zawodowych w Sokółce, 11. Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce, 12. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sokółce, 13. Zespół Szkół w Dąbrowie Białostockiej, 14. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Dąbrowie Białostockiej, 15. Zespół Szkół w Suchowoli.
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).</p> <p>Środki trwale wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku środków trwałych w budowie, a w przypadku otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według rzeczywistych kosztów ich uzyskania, a w przypadku otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według wartości rynkowej.</p> <p>Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia.</p> <p>Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny zakupu lub nabycia.</p> <p>Inwestycje – wartość powstałych w wyniku inwestycji składników majątku trwałego ustala się w wysokości ich wytworzenia lub ceny nabycia łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług.</p> <p>Amortyzacja</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do używania pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania (aktualnie jest to kwota 10.000 zł.).</p> <p>Środki trwale umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalanych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku.</p> <p>Nowo przyjęte środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje</p>

	<p>począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.</p> <p>Odpis aktualizujący należności w kwocie 335 592,80 zł dotyczy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa – kwota 92 052,91 zł, - należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa – 94 220,37 zł, - należność z tytułu decyzji za zajęcie pasa drogowego – 7 937,64 zł, odsetki – 2 904,20 zł, - koszty upomnień – 197,20 zł, - grzywny nałożone przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce – 110 336,59 zł, - odsetki za nieterminowe spłaty grzywien nakładanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce oraz naliczonych odsetek za nieterminowe wpłaty – 27 943,89 zł.
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	Załącznik Nr 1 i Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dysponuje
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	2 308 729,85 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczba akcji 1670 po 1 zł każda; Wartość 1 670,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dysponuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat

	8 100 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	19 100 000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dysponuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dysponuje
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2 110 848,94 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	9 037 779,39 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	20 425 644,08 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	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
	brak

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	
1	2	3	4	5	6
1.	należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa	92 052,91	0,00	0,00	92 052,91
2.	należności z tytułu odsetek Skarbu Państwa	87 422,27	6 798,10	0,00	94 220,37
3.	należność z tytułu decyzji za zajęcie pasa drogowego	7 822,64	115,00	0,00	7 937,64
4.	odsetki od decyzji zajęcia pasa drogowego	2 126,79	777,41	0,00	2 904,20
5.	koszty upomnień	116,00	81,20	0,00	197,20
6.	Grzywny nałożone przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce	114 794,04	0,00	4 457,45	110 336,59
7.	Opłaty za wydane postanowienia przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce	68,00	0,00	68,00	0,00
8.	odsetki za nieterminowe spłaty grzywien nakładanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce	22 687,58	6 055,39	799,08	27 943,89
	RAZEM	327 090,23	13 827,10	5 324,53	335 592,80

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Skarbnik

Zarząd

Anna Jolanta Piszczatowska.....

Piotr Rećko.....

Jerzy Białomyzy.....

Bożena Jolanta Jelska - Jaros. g. 10. 05. 2014 *

Romuald Gromacki... g. 10. 05. 2014 *

Kazimierz Łabieniec... g. 10. 05. 2014 *