

# **Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2023r. - 31.12.2023r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Suchowoli, ul. Augustowska 2, 16-150 Suchowola 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 .....**2.6.03.2024**..... r.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*

.....  
(Główny Księgowy)

**WICESTAROSTA**  
*Jerzy Błotny*

.....  
(Kierownik Jednostki)

# **WPROWADZENIE**

## **DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe **Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Suchowoli**, ul. Augustowska 2, 16-150 Suchowola, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 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:

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych .

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2023 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 3 lutego 2020 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 nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie - na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny – w wartości wynikającej z umowy darowizny. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

## **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie - na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny – w wartości wynikającej z umowy darowizny.

## **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-brak.

## **Należności**

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

## **Inwestycje**

Obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów wbudowanych na stałe w ich konstrukcję, zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również opłaty notarialne, sądowe i inne związane z inwestycją. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny zakupu lub nabycia.

~~„Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:~~

~~—należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.”~~

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W SUCHOWOLI</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>UL. AUGUSTOWSKA 2, 16-150 SUCHOWOLA</b>
1.3	adres jednostki: <b>UL. AUGUSTOWSKA 2, 16-150 SUCHOWOLA</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>ZATRUDNIENIE I UTRZYMANIE MIEJSC PRACY OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH</b>
	<b>ZALICZONYCH DO ZNACZNEGO I UMIARKOWANEGO STOPNIA NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI.</b>
	<b>PROWADZENIE REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ W/W OSÓB.</b>
	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób Niepełnosprawnych.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
	Jednostka nie sporządza sprawozdań, które zawierają dane łącznie z inną jednostką
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2023 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.).
5.	inne informacje
	<b>brak</b>
<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
	<b>Załącznik Nr 1 i Nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie dysponuje</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>brak</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	<b>Załącznik Nr 3</b>
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
	<b>Załącznik Nr 4</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dysponuje</b>
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 (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Załącznik Nr 5- nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dysponuje</b>
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- <b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat- <b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat- <b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dysponuje</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dysponuje</b>
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
	<b>nie dysponuje</b>
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
	<b>brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dysponuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>120 168,01zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>brak</b>

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dysponuje</i>
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
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

(główny księgowy)

**26. 03. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

**WIEŚCISTWA 2024**

*Jana Blatowicz*

(kierownik jednostki)





**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
(Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.		
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 022,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022,49	
2.	Środki trwałe, w tym:	5 289 828,49	307 787,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3 859 151,82	0,00	0,00	0,00	1 738 464,29
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3 100,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,88
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	945 355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945 355,20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	879 857,21	307 787,62	0,00	0,00	0,00	0,00	573 735,12	0,00	0,00	0,00	613 909,71
d)	środki transportu	3 461 515,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 285 416,70	0,00	0,00	0,00	176 098,50
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	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	0,00
4.	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	0,00

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
Główny księgowy

**26.03.2024**

.....  
Data

.....  
Kierownik jednostki



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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 022,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022,49	
2.	Środki trwałe, w tym:	193 621,73	397 390,00	0,00	298 937,13	0,00	292 074,60	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 473,58	22 385,69	0,00	0,00	0,00	137 859,27	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	30 186,10	72 635,37	0,00	28 686,93	0,00	74 134,54	
d)	środki transportu	47 962,05	302 368,94	0,00	270 250,20	0,00	80 080,79	
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
Główny księgowy

26.03.2024

.....  
Data

**WICESTAROSTA**

*Jana Krawczyńska*

.....  
Kierownik jednostki



## Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	567/4	Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	567/5	Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem zł	0,00	0,00	0,00	0,00

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
**Daniel Supronik**  
Główny księgowy

26.03.2024

Data

~~WICESTAROSTA~~~~Jerzy Białomyzy~~~~Kierownik jednostki~~



## Wartość środków trwałych niemortyzowanych i nieumortyzowanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		1	2	3	4	5	6
1.	Grunty nr geod. 60, obręb Kamienna Stara, gm. Dąbrowa Białostocka	0	0	0	0	0	0
2.	Grunty nr geod. 61, obręb Kamienna Stara, gm. Dąbrowa Białostocka	0	0	0	0	0	0
3.	Grunty nr geod. 67, obręb Kamienna Stara, gm. Dąbrowa Białostocka	0	0	0	0	0	0
4.	Grunty nr geod. 268, obręb Kamienna Stara, gm. Dąbrowa Białostocka	0	0	0	0	0	0
5.	Grunty nr geod. 1000, obręb Kamienna Stara, gm. Dąbrowa Białostocka	0	0	0	0	0	0
6.	Grunty nr geod. 1001, obręb Kamienna Stara, gm. Dąbrowa Białostocka	0	0	0	0	0	0
7.	Grunty nr geod. 109, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0	0
8.	Grunty nr geod. 136, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0	0
9.	Grunty nr geod. 182, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0	0
10.	Grunty nr geod. 193, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0	0
11.	Grunty nr geod. 199, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0	0
12.	Grunty nr geod. 221, obręb Kozłowy Ług, gm. Szudziałowo	0	0	0	0	0	0
13.	Grunty nr geod. 658, obręb Kraśniany, gm. Sokółka	0	0	0	0	0	0
14.	Środki transportu, autobus marki MERCEDES MB SPRINTER 519 nr BSK WA55	0	0	0	0	0	0
	Razem	0,00	0,00	0	0	0	0,00

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
Główny księgowy

26.03.2024

Data

**WICESTAROSTA**  
*Jerzy Białomyzy*  
Kierownik jednostki





**Załącznik Nr 5**  
(część II, poz 1.7)

**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	Rozwiązania	
1	2	3	4	5	6
1.		0	0	0	0
2.					
3.					

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.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
Główny księgowy

**26.03.2024**

Data

**WICESTAROSTA**  
*Jerry Puchowicz*  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W SUCHOWOLI</b> ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego Starostwo Powiatowe w Suchowoli <b>WPLYNĘŁO</b> 25.04.2024 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Sokółski
		Wysłać bez pisma przewodniego 131F575D2004D0F3 
Numer identyfikacyjny REGON <b>389039845</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 096 206,76	1 446 389,69	A Fundusz	5 096 206,76	1 443 379,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 110 049,01	1 845 944,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 096 206,76	1 446 389,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 072 426,06	-402 564,06
A.II.1 Środki trwałe	5 096 206,76	1 446 389,69	A.II.1 Zysk netto (+)	4 072 426,06	0,00
A.II.1.1 Grunty	3 100,88	3 100,88	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-402 564,06
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) (-)	-86 268,31	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	829 881,62	807 495,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	849 671,11	539 775,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	3 413 553,15	96 017,71	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	236 148,06	5 629 602,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	236 148,06	5 629 602,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 694,55	3 624,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	86 268,31	1 317 264,09
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 550,52	14 971,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 500,28	82 975,03

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*

(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

**WICESTAROSTA**  
*Jerzy Białomyzy*

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 454,97	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	236 148,06	5 626 592,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	55 081,32	103 260,36	D.II.8 Fundusze specjalne	41 679,43	4 210 766,48
B.I.1 Materiały	55 081,32	103 260,36	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 861,43	9 930,33
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	39 818,00	4 200 836,15
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	83 958,15	119 361,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	54 344,50	78 835,05			
B.II.2 Należności od budżetów	29 613,65	40 526,62			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	97 108,59	5 403 970,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	97 108,59	5 403 970,29			
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			

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

**Daniel Supronik**

(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Kiatomyży*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 332 354,82</b>	<b>7 072 982,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 332 354,82</b>	<b>7 072 982,01</b>

**DYREKTOR**  
Wdziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
**Daniel Supronik**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

131F575D2004D0F3 Korekta nr 1

**WICESTAROSTA**  
*Jerzy Białomyzy*  
**Jerzy Białomyzy**

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Wydział Finansowego

*Daniel Supronik*

(główny księgowy)


2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białomvz*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W SUCHOWOLI</b>  ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Sokólski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389039845</b>		<b>F13B678DA64A9B9A</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

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
  
**Daniel Supronik**  
(główny księgowy)

2024.03.26  
rok mies. dzień

**WICESTAROSTA**  
  
Jarosław Białomyzy  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
**Daniel Supronik**  
(główny księgowy)

2024.03.26

rok mies. dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Bielomyzy*  
**Jerzy Bielomyzy**  
(kierownik jednostki)



Załącznik Nr 2 do BILANSU  
Stan na dzień 31.12.2023r.

Arkusz wyłączeń na rok 2023

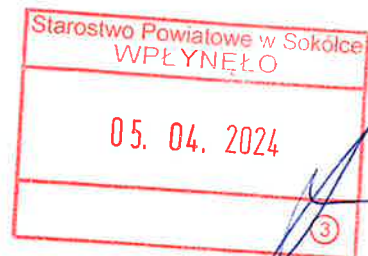


Tabela 1 Aktywa bilansów – arkusz wyłączeń

Pozycja aktywów bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	.....	Kwota wyłączeń

Tabela 2 Pasywa bilansów – arkusz wyłączeń

Pozycja pasywów bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	.....	Kwota wyłączeń

Tabela 3 Rachunek zysków i strat – arkusz wyłączeń

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Sokółce ( sprzedaż ziemniaków )	3 851,50
	Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce ( sprzedaż ziemniaków)	1 020
	Zespół Szkół w Dąbrowie Białostockiej	6 152,50
	Zespół Szkół w Suchowoli	108 863,50
	Starostwo Powiatowe w Sokółce	2 061 480
	<b>Razem:</b>	<b>2 181 367,50</b>
B.II. Zużycie materiałów i energii		
	Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce ( zakup ziemniaków )	+ 13 600
B.III. Usługi obce		
	Zespół Szkół Rolniczych w Sokółce ( przeprowadzenie szkoleń )	+ 108 550
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Sokółce ( polisa ubezpieczeniowa nr.1077383881 BSKWA55)	+ 1132
B.IV. Podatki i opłaty	Starostwo Powiatowe w Sokółce	+ 5 395,72
	<b>Razem:</b>	<b>+ 128 677,72</b>

Tabela 4 Zestawienie zmian w funduszu – arkusz wyłączeń

Pozycja zestawienia zmian funduszu	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń
I.2.6. Nieodpłatnie przekazanie śr, trwałego	Starostwo Powiatowe w Sokółce	+ 3 560 214,69
	<b>Razem:</b>	<b>+ 3 560 214,69 zł</b>


**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*[Signature]*  
**Daniel Supronik**  
Główny księgowy

04. 04. 2024

.....  
data

**WICESTAROSTA**  
*[Signature]*  
**Jerzy Białomyzy**  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W SUCHOWOLI</b> ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> WPLYNIĘCIA 25. 04. 2024 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Powiat Sokółski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>389039845</b>				Wysłać bez pisma przewodniego E6AF723DB4E8D4E9 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		6 377 141,12		2 814 859,99	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 199 546,12		2 569 768,46	
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		177 595,00		245 091,53	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00		0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2 785 561,79		1 922 933,37	
B.I. Amortyzacja		88 078,34		397 390,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 229 160,04		822 414,19	
B.III. Usługi obce		127 225,53		55 709,96	
B.IV. Podatki i opłaty		14 919,40		27 113,62	
B.V. Wynagrodzenia		211 843,74		492 457,59	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		68 116,47		120 168,01	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		46 218,27		7 680,00	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		3 591 579,33		891 926,62	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		480 846,73		12 445,73	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		480 846,73		12 445,73	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00		0,00	

**Daniel Supronik**  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

**Jerzy Białomyzy**  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>4 072 426,06</b>	<b>904 372,35</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>10 327,68</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	10 327,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>4 072 426,06</b>	<b>914 700,03</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>1 317 264,09</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 072 426,06</b>	<b>-402 564,06</b>

**DYREKTOR**  
Wdziału Finansowego

*Daniel Suproni*  
główny księgowy

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białomyzy*

kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

główny księgowy

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białostocki*

kierownik jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W SUCHOWOLI</b></p> <p>ul. Augustowska 2 16-150 Suchowola</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>389039845</b></p>	<p>Starsiwo Powiatowe Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>25. 04. 2024</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Sokółski</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>6D661B805101AA39</p> 
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	148 260,47	1 110 049,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 442 635,27	4 382 378,03
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	4 072 426,06
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	149 327,78
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	1 442 635,27	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	160 624,19
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	480 846,73	3 646 483,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	86 268,31
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	3 560 214,69
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	480 846,73	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 110 049,01	1 845 944,04

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
główny księgowy

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białom*

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 986 157,75	-402 564,06
III.1.	zysk netto (+)	4 072 426,06	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-402 564,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-86 268,31	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 096 206,76	1 443 379,98

**DYREKTOR**  
Wdziału Finansowego

*Daniel Supronik*

główny księgowy

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białomyzy*

kierownik jednostki



**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

główny księgowy

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białomyzy*

kierownik jednostki

