

Wpłynęło
25.05.2020
Bartłomiej K.

**ZARZĄDZENIE NR 267/2020
BURMISTRZA SOKÓŁKI**

**RADA MIEJSKA W SOKÓŁCE
16-100 SOKÓŁKA
Plac Kościuszki 1**

z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy Sokółka za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) zarządzam co następuje:


§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminy Sokółka za 2019 rok zgodnie z załącznikami:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) Bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 5) Informacja dodatkowa.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Sokółce oraz ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

BURMISTRZ

Ewa Kulikowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SOKÓŁKA Pl.Kościuszki 1 16-100 SOKÓŁKA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina SOKÓŁKA sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 176E6DF0DAB288A6 
Numer identyfikacyjny REGON 050659125		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	138 098 765,10	151 748 914,33	A Fundusz	122 585 180,67	130 911 115,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 100,54	2 025,14	A.I Fundusze jednostek	138 273 011,40	140 114 025,30
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 828 317,10	-25 649 222,10
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	119 644 900,82	128 638 192,95	A.III Wynik budżetu (+,-)	-9 629 309,00	2 593 823,10
A.III.1.1 Grunty	9 229 349,17	10 100 930,13	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	10 769 795,37	13 852 489,62
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 775 097,77	110 652 930,62	A.IV.1.1 Zysk netto	78 664 763,58	99 673 411,24
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	618 118,37	2 361 087,54	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-67 894 968,21	-85 820 921,62
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 022 335,51	5 523 244,66	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	18 294 000,00	22 996 800,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	18 294 000,00	22 996 800,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	29 132 237,25	34 251 668,47
A.V Należności finansowe długoterminowe	151 763,74	111 896,24	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	29 132 237,25	34 251 668,47
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	25 038 731,13	24 160 388,12	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 852 038,72	9 050 338,88
B.I Zapasy	130 637,06	153 268,14	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	7 123 456,58	6 493 311,52

Elżbieta Ziętek
skarbnik

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
zarząd

B.II Należności i roszczenia	784 954,54	1 491 323,92	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	789 419,00	1 111 156,84
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	15 528 127,42	7 282 734,50	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 383 953,00	808 404,00
B.IV Środki pieniężne	8 595 012,11	15 233 061,56	C.IV Fundusze specjalne	555 210,14	637 466,52
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 635 157,85	1 756 051,01
C Rozliczenia międzyokresowe	67 118,26	59 871,83	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	163 204 614,49	175 969 174,28	Suma pasywów	163 204 614,49	175 969 174,28

Elżbieta Ziętek
skarbnik

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień


Ewa Kulikowska
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Ziętek
skarbnik

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SOKÓŁKA Pl. Kościuszki 1 16-100 SOKÓŁKA Numer identyfikacyjny REGON 050659125	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SOKÓŁKA sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego F6B174A96A8FC9A1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 357 242,36	13 147 328,92	I Zobowiązania	31 773 419,00	35 314 356,84
I.1 Środki pieniężne	7 357 242,36	13 147 328,92	I.1 Zobowiązania finansowe	30 984 000,00	34 203 200,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 973 289,36	12 338 924,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 980 000,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 383 953,00	808 404,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	29 004 000,00	34 203 200,00
II Należności i rozliczenia	784 954,54	1 491 323,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	789 419,00	1 111 156,84
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-25 073 673,10	-22 246 995,00
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 629 309,00	2 593 823,10
II.2 Należności od budżetów	330 884,20	916 592,90	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 402 227,10
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	454 070,34	574 731,02	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-8 245 356,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 383 953,00	-808 404,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 383 953,00	808 404,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 828 317,10	-25 649 222,10
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 442 451,00	1 571 291,00
Suma aktywów	8 142 196,90	14 638 652,84	Suma pasywów	8 142 196,90	14 638 652,84

Elżbieta Ziętek
skarbnik

2020-05-28

Ewa Kulikowska

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

F6B174A96A8FC9A1

Wyjaśnienia do bilansu


Elżbieta Ziętek
skarbnik

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
zarząd

BeSTia

F6B174A96A8FC9A1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
GMINA SOKÓŁKA Pl.Kościuszki 1 16-100 SOKÓŁKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
050659125			D6434AEFEC02E4BF	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	138 098 765,10	151 748 914,33	A Fundusz	149 042 806,77	153 966 514,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 100,54	2 025,14	A.I Fundusz jednostki	138 273 011,40	140 114 025,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	119 644 900,82	128 638 192,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 769 795,37	13 852 489,62
A.II.1 Środki trwałe	112 622 565,31	123 114 948,29	A.II.1 Zysk netto (+)	78 664 763,58	99 673 411,24
A.II.1.1 Grunty	9 229 349,17	10 100 930,13	A.II.2 Strata netto (-)	-67 894 968,21	-85 820 921,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 164 738,00	897 293,09	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 775 097,77	110 652 930,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	326 019,65	2 155 698,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	176 333,60	124 158,91	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	115 765,12	81 230,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 019 610,82	7 364 006,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 022 335,51	5 523 244,66	D.I Zobowiązania długoterminowe	128 237,25	48 468,47
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 698 666,72	7 054 368,14
A.III Należności długoterminowe	151 763,74	111 896,24	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	938 156,73	1 109 561,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	18 294 000,00	22 996 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	81 692,39	80 688,86
A.IV.1 Akcje i udziały	18 294 000,00	22 996 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	649 114,81	891 850,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 451 787,23	2 544 913,48

Elżbieta Ziętek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

D6434AEFEC02E4BF

Ewa Kulikowska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	62 975,42	45 252,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	648 655,75	828 041,58
B Aktywa obrotowe	16 963 652,49	9 581 607,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	311 074,25	916 592,90
B.I Zapasy	130 637,06	153 268,14	D.II.8 Fundusze specjalne	555 210,14	637 466,52
B.I.1 Materiały	128 994,73	153 268,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	423 540,03	465 736,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	131 670,11	171 729,81
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	76 409,90
B.I.4 Towary	1 642,33	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	192 706,85	184 760,01
B.II Należności krótkoterminowe	15 528 127,42	7 282 734,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	272 519,16	221 622,44			
B.II.2 Należności od budżetów	29 576,81	6 742,21			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	15 226 031,45	7 054 369,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 237 769,75	2 085 732,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 067,24	4 624,62			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 234 350,80	2 080 259,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	351,71	848,47			
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			

Elżbieta Ziętek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

D6434AEFEC02E4BF

Ewa Kulikowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	67 118,26	59 871,83			
Suma aktywów	155 062 417,59	161 330 521,44	Suma pasywów	155 062 417,59	161 330 521,44

 Elżbieta Ziętek
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-05-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 D6434AEFEC02E4BF

 Ewa Kulikowska
 (kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Ziętek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)
D6434AEFEC02E4BF

Ewa Kulikowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA SOKÓŁKA Pl.Kościuszki 1 16-100 SOKÓŁKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
050659125			9190AD18A2A10DEF	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		106 598 052,01	129 435 604,51
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 648 692,33	2 811 270,76
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 058 367,64	2 994,25
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		32 992,86	30 911,52
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		102 857 999,18	126 590 427,98
B.	Koszty działalności operacyjnej		93 411 256,88	104 396 596,83
B.I.	Amortyzacja		5 385 207,10	6 072 993,72
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 016 789,01	7 369 717,23
B.III.	Usługi obce		9 463 291,89	11 143 328,42
B.IV.	Podatki i opłaty		734 494,70	201 143,83
B.V.	Wynagrodzenia		33 763 311,19	37 317 110,49
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 126 426,22	9 073 607,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		27 737 639,41	32 059 147,13
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 165 406,54	1 140 444,21
B.X.	Pozostałe obciążenia		18 690,82	19 104,29
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 186 795,13	25 039 007,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne		861 750,58	2 393 603,85
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		190 145,26	23 546,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		671 605,32	2 370 057,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 600 601,15	12 628 063,17

Elżbieta Ziętek
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
kierownik jednostki

BeSTia

9190AD18A2A10DEF

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	17 420,58	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 583 180,57	12 628 063,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 447 944,56	14 804 548,36
G.	Przychody finansowe	494 714,97	730 209,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	473 272,45	726 242,87
G.III.	Inne	21 442,52	3 966,70
H.	Koszty finansowe	1 160 445,36	1 682 055,63
H.I.	Odsetki	391 709,10	690 856,12
H.II.	Inne	768 736,26	991 199,51
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 782 214,17	13 852 702,30
J.	Podatek dochodowy	12 369,00	27,77
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	49,80	184,91
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 769 795,37	13 852 489,62

Elżbieta Ziętek
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
kierownik jednostki

BeSTia

9190AD18A2A10DEF

Wyjaśnienia do sprawozdania


Elżbieta Ziętek
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
kierownik jednostki

BeSTia

9190AD18A2A10DEF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA SOKÓŁKA Pl.Kościuszki 1 16-100 SOKÓŁKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
050659125			DF3346E257BF1B65	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		119 711 602,47	137 866 161,17
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		186 565 524,34	224 370 242,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		47 539 597,90	78 664 763,58
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		112 768 000,89	119 167 670,42
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		670 564,45	1 971 228,09
I.1.4.	Środki na inwestycje		404 793,08	89 387,81
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		777 433,75	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		24 405 134,27	24 477 192,92
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		168 008 060,56	221 028 216,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		33 356 763,12	67 488 117,98
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		100 950 491,73	123 984 194,46
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		131,55	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		31 762 689,43	24 372 037,79
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		766 983,96	4 713 310,45
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		1 171 000,77	470 555,66
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		138 273 011,40	140 114 025,30

Elżbieta Ziętek
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 769 795,37	13 852 489,62
III.1.	zysk netto (+)	78 664 763,58	99 673 411,24
III.2.	strata netto (-)	-67 894 968,21	-85 820 921,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	149 042 806,77	153 966 514,92

 Elżbieta Ziętek
 główny księgowy

 2020-05-28
 rok, miesiąc, dzień


 Ewa Kulikowska
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Ziętek
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kulikowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SOKÓŁKA Pl.Kościuszki 1 16-100 SOKÓŁKA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659125		<p style="text-align: center;">33AAD5D6B943688A</p> 

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

Elzbieta Ziętek
(główny księgowy)

2020.05.28
rok mies. dzień

Ewa Kulikowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elzbieta Ziętek
(główny księgowy)

2020.05.28
rok mies. dzień

Ewa Kulikowska
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1.1 Nazwa jednostki: **GINA SOKÓŁKA**, NIP: 5451815942
 1.2 Siedziba jednostki: Plac Kościuski 1, 16-100 Sokółka
 1.3 Adres jednostki: Plac Kościuski 1, 16-100 Sokółka
 1.4 Podstawowy przedmiot działalności: 84.11.Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01.01.2019 - 31.12.2019**
 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne - TAK i obejmuje dane następujących jednostek budżetowych i zakładu budżetowego:
 Urząd Miejski w Sokółce, 16-100 Sokółka, Plac Kościuski 1, REGON: 000523353
 Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Adama Mickiewicza, 16-100 Sokółka, ul. Grodzieńska 43, REGON: 000734392
 Szkoła Podstawowa w Starej Rozedrance, 16-100 Sokółka, Stara Rozedranka 3, REGON: 000734340
 Szkoła Podstawowa w Malawiczach Dolnych, 16-100 Sokółka, Malawicze Dolne 56, REGON: 000734334
 Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 2, 16-100 Sokółka, ul. Szkolna 2, REGON: 000734400
 Szkoła Podstawowa w Geniuszach, 16-100 Sokółka, Geniusze 34, REGON: 000734430
 Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Walerego Wróblewskiego, 16-100 Sokółka, Oś. Zielone 2, REGON: 000734417
 Szkoła Podstawowa w Starej Kamionce, 16-100 Sokółka, Stara Kamionka 65, REGON: 000734452
 Szkoła Podstawowa w Boguszech, 16-100 Sokółka, Bogusze 24, REGON: 000734423
 Samorządowa Szkoła Muzyczna I Stopnia w Sokółce, 16-100 Sokółka, ul. Mickiewicza 2A, REGON: 368064495
 Żłobek Miejski w Sokółce, 16-100 Sokółka, Oś. Centrum 18, REGON: 200670237
 Przedszkole Nr 1, 16-100 Sokółka, ul. Sikorskiego 4, REGON: 200415798
 Przedszkole Nr 2, 16-100 Sokółka, Oś. Zielone2, REGON: 200415806
 Przedszkole Nr 3, 16-100 Sokółka, ul. Kresowa 73, REGON: 200415812
 Przedszkole Nr 4, 16-100 Sokółka, ul. Kollątaja 22, REGON: 200414899
 Przedszkole Nr 5, 16-100 Sokółka, Oś. Centrum 18, REGON: 200415781
 Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sokółce, 16-100 Sokółka, ul. Mariańska 31, REGON: 000986700
 Ośrodek Pomocy Społecznej w Sokółce, 16-100 Sokółka, ul. Wojska Polskiego 7, REGON: 050209965
 Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Sokółce, 16-100 Sokółka, Plac Kościuski 15, REGON: 000151851

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Do środków trwałych zaliczamy aktywa o wartości wyższej niż określona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. powyżej kwoty 10 000,00 zł.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji lub wg wartości rynkowej. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają umarzeniu zgodnie ze stawkami określonymi przez przepisy o podatku dochodowym dla osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku, a aktywa przyjęte w roku obrotowym począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe o wartości od 1000 zł do 10 000 zł umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia zakończenia inwestycji.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, przy czym (§ 8 ust. 2 i 3 „rozporządzenia”). Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Zapasy obejmują zakupione materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Niewielkie salda należności w kwocie nie przekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Odstęki od zobowiązań wymaganych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odstętek należnych na koniec tego kwartału.

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Miejskiego w Sokółce oraz zasadę istotności, przyjmuje się na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości następujące rozwiązania szczególne:
 - za moment powstania kosztów przyjmuje się datę miesiąca którego dokument dotyczy według zasady memorialowej, dotyczy tylko końca kwartału, natomiast faktury w pozostałych miesiącach obciążają koszty w momencie zapłaty
 - opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe, za energię (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	320 299,22	4 773,40	0,00	12 663,08	17 436,48	0,00	599,00	3 836,63	4 435,63	333 800,07	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	580 339,48	15 891,59	0,00	0,00	15 891,59	0,00	0,00	427 123,41	427 123,41	169 107,86	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	900 638,70	20 664,99	0,00	12 663,08	33 328,07	0,00	599,00	430 960,04	431 559,04	502 407,93	
2.1	Grunty	9 229 349,17	886 438,06	0,00	0,00	886 438,06	9 747,70	0,00	5 109,40	14 857,10	10 100 930,13	
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 164 738,00				0,00					267 444,91	897 293,09
2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 682 652,45	15 648 358,43	5 462 013,21	4 485 151,69	25 595 523,33	7 489 500,90	0,00	5 894 060,54	13 383 561,44	171 894 614,34	
2.3	Środki transportu	1 322 985,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 985,51	
2.4	Inne środki trwałe	3 076 502,74	1 297 501,31	0,00	0,00	1 297 501,31	6 083,91	10 123,98	0,00	16 207,89	4 357 796,16	
2.	Razem środki trwałe	173 311 489,87	17 832 297,80	5 462 013,21	4 485 151,69	27 779 462,70	7 505 332,51	10 123,98	5 899 169,94	13 414 626,43	187 676 326,14	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 022 335,51	20 381 748,58	0,00	39 079,70	20 420 828,28	0,00	1 692,98	21 918 226,15	21 919 919,13	5 523 244,66	

4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	180 333 825,38	38 214 046,38	5 462 013,21	4 524 231,39	48 200 290,98	7 505 332,51	11 816,96	27 817 396,09	35 334 545,56	193 199 570,80

1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacji/umorzenia z za okres poprzedzający	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące bitych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	333 597,56	10 848,80	0,00	12 663,08	23 511,88	0,00	599,00	7 482,20	8 081,20	349 028,24
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	567 132,78	7 699,61	0,00	3 645,57	11 345,18	0,00	0,00	427 123,41	427 123,41	151 354,55
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	900 730,34	18 548,41	0,00	16 308,65	34 857,06	0,00	599,00	434 605,61	435 204,61	500 382,79
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 519 063,97	5 897 957,63	0,00	43 364,47	5 941 322,10	2 786 693,73	0,00	79 765,44	2 866 459,17	60 593 926,90
2.3	Środki transportu	1 146 651,91	52 174,69	0,00	0,00	52 174,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 826,60
2.4	Inne środki trwałe	2 664 718,41	120 113,83	0,00	0,00	120 113,83	6 083,91	10 123,98	0,00	16 207,89	2 786 623,91
2.	Razem środki trwałe	61 330 434,29	6 070 246,15	0,00	43 364,47	6 113 610,62	2 792 777,64	10 123,98	79 765,44	2 882 667,06	64 561 377,85
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	61 330 434,29	6 070 246,15	0,00	43 364,47	6 113 610,62	2 792 777,64	10 123,98	79 765,44	2 882 667,06	64 561 377,85

1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	stan odpisów na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	234 733,33			234 733,33
2	400 122,00			400 122,00
3	22 449,96			22 449,96
...				0,00
...				0,00
RAZEM	657 305,29	0,00	0,00	657 305,29

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Grunty	0,00			0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4	Środki transportu	0,00			0,00
5	Inne środki trwałe	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0,00						0,00	0,00
2.	Udziały	0,00		242 488,00	22 996 800,00			242 488,00	22 996 800,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00						0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00						0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	242 488,00	22 996 800,00	0,00	0,00	242 488,00	22 996 800,00

1.7 Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	zwiększenia	Zmniejszenia			stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Należności długoterminowe	628 259,22	22 696,11		39 134,37	39 134,37	611 820,96
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	3 952 565,81	12 664 374,28	0,00	17 913,64	17 913,64	16 599 026,45
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 512,17	0,00	0,00	0,00	3 512,17

2.2	Należności od budżetów	0,00					0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00					0,00
2.4	Pozostałe należności	3 952 565,81	12 660 862,11	0,00	17 913,64	17 913,64	16 595 514,28
	Razem	4 580 825,03	12 687 070,39	0,00	57 048,01	57 048,01	17 210 847,41

1.8 Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	zwiększenia	Zmniejszenia			stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Przychody przyszłych okresów (UM)	0,00	76 409,90			0,00	76 409,90
2		0,00				0,00	0,00
3		0,00				0,00	0,00
...		0,00				0,00	0,00
	Razem	0,00	76 409,90	0,00	0,00	0,00	76 409,90

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	ZGKM	128 237,25	48 468,47	0,00				128 237,25	48 468,47
2	Gmina Sokółka	0,00		11 004 000,00	8 803 200,00	18 000 000,00	25 400 000,00	29 004 000,00	34 203 200,00
3		0,00		0,00				0,00	0,00
4		0,00		0,00				0,00	0,00
...		0,00		0,00				0,00	0,00
	Razem	128 237,25	48 468,47	11 004 000,00	8 803 200,00	18 000 000,00	25 400 000,00	29 132 237,25	34 251 668,47

1.10 Kwota 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 dotyczy

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	Weksle	0		0
2	Hipoteka	0		0
3	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0		0
4	Inne	0		0
	Razem	0,00	0,00	0,00

1.12 Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	Udzielone gwarancje i poręczenia			
2	Kaucje i wadła			
3	Indos weksli			
4	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy			
5	Nieuznane roszczenia wierzycieli			
6	Inne			
	Razem	0,00	0,00	0,00

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
1	OSiR	6 641,92	4 163,53
2		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	6 641,92	4 163,53
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowych

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1			0
2			0
...			0
		0,00	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	Odpłaty emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop i inne	2 503 189,59
	Razem	2 503 189,59

1.16 Inne informacje

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	stan odpisów na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1							
...							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem		w tym	
				odsetki	różnice kursowe
1	środki trwale oddane do używania w roku obrotowym	776 986,45	0,00	0,00	0,00
2	środki trwale oddane w budowie	2 730,50	0,00	0,00	0,00

ZGKIM

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody, z tego:	0,00	0,00
1.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
2	Koszty, z tego:	0,00	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie "bieżący rok obrotowy".

2.4 Informacja 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

NIE DOTYCZY

2.5 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Burmistrz
Sokółki - Ewa
Kulikowska

Elektronicznie
podpisany przez
Burmistrz Sokółki -
Ewa Kulikowska
Data: 2020.05.28
18:35:05 +02'00'

Elżbieta
Ziętek

Elektronicznie
podpisany przez
Elżbieta Ziętek
Data: 2020.05.28
18:35:50 +02'00'