

Uchwała Nr 505/2024
Zarządu Powiatu Łosickiego
z dnia 18 kwietnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Powiatu Łosickiego za 2023 rok.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), art. 28-29 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 r. poz. 342) postanawia się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Powiatu Łosickiego według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu Powiatu Łosickiego, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) łączne zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych, stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5) informację dodatkową, stanowiącą załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.
- 6) Bilans skonsolidowany

§ 2.

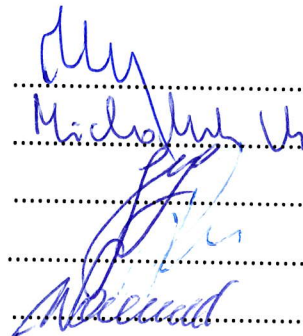
Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Łosickiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w dniu podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronach w Biuletynie Informacji Publicznej.

Zarząd Powiatu Łosickiego:

1. Przewodniczący Zarządu – Janusz Kobyliński
2. Wiceprzewodniczący Zarządu – Michał Michaluk
3. Członek Zarządu – Stefan Iwanowski
4. Członek Zarządu – Waldemar Kita
5. Członek Zarządu – Marian Waszczuk



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łosicki ul.Narutowicza 6 08-200 ŁOSICE Numer identyfikacyjny REGON 030237351	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat łosicki sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego CE5FEE5E5791747F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 167 552,48	12 903 341,56	I Zobowiązania	5 813 204,83	5 047 029,81
I.1 Środki pieniężne	16 167 552,48	12 903 341,56	I.1 Zobowiązania finansowe	5 798 942,00	5 018 942,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 167 552,48	12 903 341,56	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)	5 798 942,00	5 018 942,00
II Należności i rozliczenia	7 707,49	454,22	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 463,66	19 890,63
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	6 799,17	8 197,18
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	8 530 259,14	5 775 457,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 259 556,49	-2 754 801,17
II.2 Należności od budżetów	7 399,56	13,09	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 259 556,49	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	307,93	441,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 754 801,17
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 270 702,65	8 530 259,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 831 796,00	2 081 308,00

Anna Sulińska

skarbnik

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Michał Michaluk
Waldemar Kita
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobylński

zarząd

BeSTia

CE5FEE5E5791747F

Suma aktywów	16 175 259,97	12 903 795,78	Suma pasywów	16 175 259,97	12 903 795,78

Anna Sulińska

skarbnik

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Michał Michaluk
Waldemar Kita
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobyliński

zarząd

BeSTia

CE5FEE5E5791747F

Anna Sulińska
skarbnik

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Michał Michaluk
Waldemar Kita
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobyliński
zarząd

BeSTia

CE5FEE5E5791747F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łosicki ul.Narutowicza 6 08-200 ŁOSICE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 030237351		Wysłać bez pisma przewodniego F2D726AF494EDEFB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	109 431 964,59	136 480 778,56	A Fundusz	105 896 236,77	132 625 989,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 583,82	10 920,40	A.I Fundusz jednostki	82 015 273,68	101 567 910,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	108 854 521,39	135 878 618,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	23 880 963,09	31 058 078,89
A.II.1 Środki trwałe	106 655 692,47	133 768 939,47	A.II.1 Zysk netto (+)	50 792 272,45	62 241 238,93
A.II.1.1 Grunty	17 029 516,53	17 097 248,53	A.II.2 Strata netto (-)	-26 911 309,36	-31 183 160,04
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 352 950,19	114 671 470,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 482 878,79	1 469 375,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	625 488,24	514 624,34	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	164 858,72	16 220,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 015 057,10	9 688 334,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 198 828,92	2 109 678,92	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	7 126 801,72	7 561 345,70
A.III Należności długoterminowe	56 459,38	98 839,77	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	230 355,34	119 814,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	492 400,00	492 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36 260,33	63 597,87
A.IV.1 Akcje i udziały	492 400,00	492 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	348 827,15	411 230,44

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Michał Michałuk
Janusz Stanisław Kobyliński
Waldemar Kita

(kierownik jednostki)

Anna Sulińska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

F2D726AF494EDEFB

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 789 994,65	1 935 832,08
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	762,12	2 155,33
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	104 906,08	140 240,00
B Aktywa obrotowe	5 479 329,28	5 833 545,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	242 290,63	248 880,41	D.II.8 Fundusze specjalne	4 615 696,05	4 888 475,04
B.I.1 Materiały	242 290,63	248 880,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	208 575,78	234 393,15
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	4 407 120,27	4 654 081,89
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	1 888 255,38	2 126 988,77
B.II Należności krótkoterminowe	656 604,83	758 050,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	534 095,49	571 633,27			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	122 509,34	186 417,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 580 433,82	4 826 614,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 580 433,82	4 826 614,42			
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			

Anna Sulińska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

F2D726AF494EDEFB

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Michał Michałuk
Janusz Stanisław Kobyliński
Waldemar Kita
(kierownik jednostki)

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	114 911 293,87	142 314 323,70	Suma pasywów	114 911 293,87	142 314 323,70

Anna Sulińska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

F2D726AF494EDEFB

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Michał Michaluk
Janusz Stanisław Kobyliński
Waldemar Kita
(kierownik jednostki)

Anna Sulińska
(główny księgowy)

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Michał Michałuk
Janusz Stanisław Kobyliński
Waldemar Kita
(kierownik jednostki)

BeSTia

F2D726AF494EDEFB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Łosicki ul.Narutowicza 6 08-200 ŁOSICE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 030237351			Wysłać bez pisma przewodniego C2B1DBAD5AB737EE 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		67 689 087,16	78 124 480,95
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		120 136,55	92 427,80
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		67 568 950,61	78 032 053,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		43 978 574,48	47 315 702,39
B.I.	Amortyzacja		4 887 307,07	5 842 793,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 538 777,32	3 278 636,77
B.III.	Usługi obce		8 175 454,64	5 614 495,10
B.IV.	Podatki i opłaty		18 029,00	16 872,11
B.V.	Wynagrodzenia		22 497 318,77	26 612 185,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 075 063,22	4 827 762,77
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		401 393,04	417 368,09
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 385 231,42	705 588,05
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		23 710 512,68	30 808 778,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		59 559,71	64 232,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Anna Sulińska	2024-01-25	Stefan Franciszek Iwanowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Janusz Stanisław Kobyliński
		Michał Michałuk
		Waldemar Kita
		Marian Jan Waszczuk
		kierownik jednostki

BeSTia

C2B1DBAD5AB737EE

D.III.	Inne przychody operacyjne	59 559,71	64 232,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 451,52	3 634,15
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	4 451,52	3 634,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	23 765 620,87	30 869 377,15
G.	Przychody finansowe	497 891,32	599 556,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	412 040,82	513 923,25
G.III.	Inne	85 850,50	85 633,66
H.	Koszty finansowe	382 441,11	410 731,77
H.I.	Odsetki	382 441,11	410 731,77
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 881 071,08	31 058 202,29
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	107,99	123,40
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	23 880 963,09	31 058 078,89

Anna Sulińska
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Janusz Stanisław Kobyliński
Michał Michałuk
Waldemar Kita
Marian Jan Waszczuk
kierownik jednostki

Anna Sulińska
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Janusz Stanisław Kobyliński
Michał Michaluk
Waldemar Kita
Marian Jan Waszczuk
kierownik jednostki

BeSTia

C2B1DBAD5AB737EE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łosicki ul. Narutowicza 6 08-200 ŁOSICE Numer identyfikacyjny REGON 030237351	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego C627AC975DCD8954 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	81 299 888,58	82 015 273,68
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	192 886 757,34	133 997 194,31
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	40 960 668,89	50 792 272,45
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	62 997 863,65	80 884 475,71
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	778 833,16	352 670,00
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	120 316,14	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	88 029 075,50	1 967 776,15
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	192 235 841,71	114 444 557,65
I.2.1. Strata za rok ubiegły	31 800 269,59	26 911 309,36
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	67 581 658,14	78 482 211,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 497 049,65	6 712 840,37
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	240 146,00	0,00
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	87 116 718,33	2 338 196,58

Anna Sulińska
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobyliński
Waldemar Kita
Michał Michaluk
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	82 015 273,68	101 567 910,34
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 880 963,09	31 058 078,89
III.1.	zysk netto (+)	50 792 272,45	62 241 238,93
III.2.	strata netto (-)	-26 911 309,36	-31 183 160,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	105 896 236,77	132 625 989,23

Anna Sulińska
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobylński
Waldemar Kita
Michał Michaluk
kierownik jednostki

Anna Sulińska
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobylński
Waldemar Kita
Michał Michaluk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łosicki ul.Narutowicza 6 08-200 ŁOSICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 030237351		37B3FEF72515F710 
sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.		

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

Waldemar Kita
Michał Michaluk
Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobyliński
(kierownik jednostki)

Anna Sulińska
(główny księgowy)

2024.04.18
rok mies. dzień

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Sulińska
(główny księgowy)

2024.04.18
rok mies. dzień

Waldemar Kita
Michał Michaluk
Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
Janusz Stanisław Kobyliński
(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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 — podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	likwidacja	sprzedaż	Nieodpłatne przekazania	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 217 440,84	3 900,28				3 900,28	71 035,70				71 035,70	2 150 305,42		
2.	Środki trwałe, w tym:	159 902 849,49	119 817,53	32 832 269,57	72 704,35	262 060,00	33 286 851,45	12 495,09	64 328,00	10 990,00	130 000,00	217 813,09	192 971 887,85		
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	17 029 516,53				132 060,00	132 060,00		64 328,00			64 328,00	17 097 248,53		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	131 348 278,76		32 727 883,57			32 727 883,57					0,00	164 076 162,33		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	4 155 847,05	38 376,00	104 386,00		130 000,00	272 762,00					0,00	4 428 609,05		
d)	Środki transportu	5 673 865,24					0,00					0,00	5 673 865,24		
e)	Inne środki trwałe	1 695 341,91	81 441,53		72 704,35		154 145,88	12 495,09		10 990,00	130 000,00	153 485,09	1 696 002,70		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 198 828,92				32 418 739,57	32 418 739,57				32 507 889,57	32 507 889,57	2 109 678,92		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00	0,00		
5.	Ogółem	164 319 119,25	123 717,81	32 832 269,57	72 704,35	32 680 799,57	65 709 491,30	83 530,79	64 328,00	10 990,00	32 637 889,57	32 796 738,36	197 231 872,19		

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość brutto składników majątku		Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie wartość początkowej (6-7+8)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r. (5+9-10)	Wartość netto składników aktywów	
		stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r. (3-5)	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r. (4-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 217 440,84	2 150 305,42	2 188 857,02		17 663,42	3 900,28	21 563,70	71 035,70	2 139 385,02	28 583,82	10 920,40
2.	Środki trwałe, w tym:	159 902 849,49	192 971 887,85	53 247 157,02	0,00	589 196,17	87 314,78	5 979 276,45	23 485,09	59 202 948,38	106 655 692,47	133 768 939,47
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	17 029 516,53	17 097 248,53					0,00		0,00	17 029 516,53	17 097 248,53
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	131 348 278,76	164 076 162,33	43 995 328,57		5 409 363,06		5 409 363,06		49 404 691,63	87 352 950,19	114 671 470,70
c)	Urządzenia techniczne i maszyn	4 155 847,05	4 428 609,05	2 672 968,26		286 265,33	0,00	286 265,33		2 959 233,59	1 482 878,79	1 469 375,46
d)	Środki transportu	5 673 865,24	5 673 865,24	5 048 377,00		110 863,90		110 863,90		5 159 240,90	625 488,24	514 624,34
e)	Inne środki trwałe	1 695 341,91	1 696 002,70	1 530 483,19		85 469,38	87 314,78	172 784,16	23 485,09	1 679 782,26	164 858,72	16 220,44
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 198 828,92	2 109 678,92	x	x	x	x	x	x	x	2 198 828,92	2 109 678,92
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
5.	Ogółem	164 319 119,25	197 231 872,19	55 436 014,04	0,00	5 909 625,09	91 215,06	6 000 840,15	94 520,79	61 342 333,40	106 883 105,21	135 889 538,79

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
------	--

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Lp.	Rodzaj aktywów	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	-	-	-	-	-
2	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
------	--

Grunty (w tym w użytkowaniu wieczystym)

Lp.	Treść (nr działki nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Użytkownik- Starostwo Powiatowe w Łosicach nr. dz.820	0/03/032/1	43 630,00	-	-	43 630,00
2	Użytkownik- Wydział Ksiąg wieczystych 883/2	0/03/032/2	9 702,00	-	-	9 702,00
3	Użytkownik – SP ZOZ w Łosicach nr dz 216/1, 216/2, 214/3, 214/4, 214/6, 215/2	0/03/032/3	100 160,00	-	-	100 160,00
4	Użytkownik – ZDP w Łosicach nr dz 177/1	0/03/032/5	56 753,00	-	-	56 753,00
5	Użytkownik ZSz Nr 2 w Łosicach nr dz 882, 821/2, 821/3	0/03/032/6	139 428,00	-	-	139 428,00

6	Użytkownik ZSz Nr 3 RCKU w Łosicach nr dz 1277/2, 1278/2, 1273, 1274/2, 1275/2, 1276/2	0/03/032/7	170 875,00	-	-	170 875,00
7	Użytkownik – Bursa Szkolna w Łosicach nr dz 283/3	0/03/032/8	185 890,00	-	-	185 890,00
8	Użytkownik ZPO-W w Łosicach	0/03/032/9	40 658,00	-	-	40 658,00
9	Użytkownik Starostwo Powiatowe w Łosicach nr dz 419/5	0/03/032/10	2 257,00	-	-	2 257,00
10	Użytkownik – ZSz Nr 1 LO w Łosicach nr dz 211/2	0/03/032/11	26 848,00	-	-	26 848,00
11	Zasób Starostwa Powiatowego nr dz 283/8	0/03/032/12	4 230,00	-	-	4 230,00
12	Drogi Powiatowe	0/03/032/14 0/03/032/15 0/03/032/16 0/03/032/17 0/03/032/18	3 616 542,02	+132 060,00	-	3 748 584,02
13	Grunty Skarbu Państwa		12 632 255,33	-	-64 328,00	12 567 927,33
14	ZS Nr 3 RCKU		306,18	0,00	0,00	306,18

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
------	---	--	--	--	--	--

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 178 750,39 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	2 109 678,92 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1	2	3	4
1	Refundacja PUP (ZS Nr 2)	801-80130-0970	10 258,83

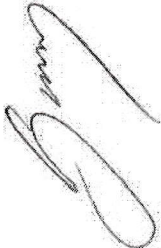
Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł kosztów	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1	2	3	4

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			
	nie dotyczy			
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			

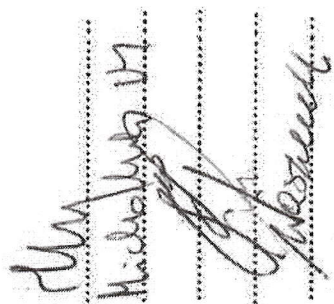
Łosice, dnia 18.04.2024 r.

Główny księgowy:
Anna Sulińska



Zarząd:

- 1. Przewodniczący Zarządu – Janusz Kobyliński
- 2. Wiceprzewodniczący Zarządu – Michał Michaluk
- 3. Członek Zarządu – Stefan Iwanowski
- 4. Członek Zarządu – Waldemar Kita
- 5. Członek Zarządu – Marian Waszczuk



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat łosicki sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Powiat Łosicki ul.Narutowicza 6 08-200 ŁOSICE		Wysłać bez pisma przewodniego 7480657DE08E0F97
Numer identyfikacyjny REGON 030237351		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	128 632 872,99	155 918 610,88	A Fundusz	120 725 717,62	145 775 160,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	65 252,53	27 983,80	A.I Fundusze jednostek	88 967 772,10	109 371 803,75
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 270 702,65	8 530 259,14
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	128 018 761,08	155 299 387,31	A.III Wynik budżetu (+,-)	4 259 556,49	-2 754 801,17
A.III.1.1 Grunty	17 129 676,53	17 197 408,53	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	24 732 358,08	32 132 570,78
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 540 264,78	127 375 894,32	A.IV.1.1 Zysk netto	51 643 667,44	63 315 730,82
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	8 149 990,85	8 616 405,54	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-26 911 309,36	-31 183 160,04
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 198 828,92	2 109 678,92	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-1 504 671,70	-1 504 671,70
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	492 400,00	492 400,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-1 504 671,70	-1 504 671,70
A.IV.1.1 Akcje i udziały	492 400,00	492 400,00	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	5 798 942,00	5 018 942,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	56 459,38	98 839,77	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	5 798 942,00	5 018 942,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	30 034 332,99	29 537 986,98	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	18 309 401,72	14 380 861,44
B.I Zapasy	705 115,37	693 905,09	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	11 099 317,92	6 302 483,88

Michał Michaluk
Janusz Stanisław Kobylński
Waldemar Kita
Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk

zarząd

Anna Sulińska
skarbnik

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

B.II Należności i roszczenia	3 779 800,15	4 631 864,51	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	104 906,08	140 240,00
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	122 509,34	186 417,04	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 899 953,00	2 460 100,00
B.IV Środki pieniężne	25 426 908,13	24 025 800,34	C.IV Fundusze specjalne	5 205 224,72	5 478 037,56
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	13 950 477,69	20 344 967,43
C Rozliczenia międzyokresowe	117 333,05	63 333,81	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	158 784 539,03	185 519 931,67	Suma pasywów	158 784 539,03	185 519 931,67

Anna Sulińska
skarbnik

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Michał Michaluk
Janusz Stanisław Kobylński
Waldemar Kita
Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
zarząd

Anna Sulińska
skarbnik

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Michał Michaluk
Janusz Stanisław Kobylński
Waldemar Kita
Stefan Franciszek Iwanowski
Marian Jan Waszczuk
zarząd

