

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Siemiatycki jest powiatem ziemskim, położonym w granicach administracyjnych województwa podlaskiego. Powiat Siemiatycki stanowi lokalną wspólnotę samorządową utworzoną przez mieszkańców powiatu oraz terytorium obejmujące: 1) miasto Siemiatycze, 2) miasto i gminę Drohiczyn, 3) gminy: Dziadkowice, Grodzisk, Mielnik, Milejczyce, Nurzec-Stacja, Perlejewo i Siemiatycze.
1.2	siedzibę jednostki
	Siedzibą władz powiatu jest miasto Siemiatycze
1.3	adres jednostki
	17-300 Siemiatycze, ul. Legionów Piłsudskiego 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat Siemiatycki ma osobowość prawną i wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym. Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Powiat wykonuje także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te sprawy jako należące do zakresu działania powiatu. Ustawy mogą nakładać na powiat obowiązek wykonywania zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe Powiatu Siemiatyckiego jest sprawozdaniem łącznym obejmującym dane wynikające ze sprawozdań finansowych następujących jednostek budżetowych: 1) Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach, 2) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach, 3) Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach, 4) Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Siemiatyczach, 5) Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach, 6) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siemiatyczach, 7) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Siemiatyczach, 8) Zespół Szkół w Siemiatyczach, 9) Zespół Szkół Specjalnych w Siemiatyczach, 10) Zespół Szkół Technicznych w Czartajewie, 11) Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach, 12) Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Siemiatyczach.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęły następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) składniki majątku o wartości początkowej wg wyszczególnienia: <ul style="list-style-type: none"> <li>- poniżej 200,00 zł - 1 jednostka,</li> <li>- poniżej 350,00 zł - 1 jednostka,</li> <li>- poniżej 500,00 zł - 2 jednostki,</li> <li>- poniżej 1.000,00 zł - 8 jednostek,</li> </ul> </li> </ol> </li> </ol> <p>jednostki zaliczają bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, jednocześnie wprowadzając składnik do ewidencji pozabilansowej;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2) składniki majątku o wartości początkowej odpowiednio od 200,00 zł do 1.000,00 zł w poszczególnych jednostkach, do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</li> <li>3) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzone są na podstawie ustaw i obciążają te fundusze.</li> <li>4. Należności wycenia się wg kwoty wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.</li> <li>5. Środki pieniężne oraz fundusze wycenia się wg wartości nominalnej.</li> <li>6. Zobowiązania wycenia się wg wymagalnej kwoty zapłaty.</li> <li>7. Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4.</li> <li>8. Materiały ujęte w momencie zakupu w koszty, lecz nie zużyte do końca roku, które objęte są spisem z natury - wyksięgowuje się z kosztów na podstawie inwentaryzacji pod datą 31.12, i przenosi się na konto 310 "Materiały", natomiast na początku roku przenosi się ponownie w koszty.</li> </ol> <p>Nie stosuje się księgować na koncie 640 "Rozliczenie międzyokresowe kosztów".</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>9. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów, jednostki wyceniają w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.</li> </ol>
5.	inne informacje
	<p>Łączne sprawozdanie finansowe Powiatu Siemiatyckiego zostało sporządzone po dokonaniu wzajemnych wyłączeń należności i zobowiązań, przychodów i kosztów, funduszu jednostki, zgodnie z zasadami w tym zakresie przyjętymi przez Zarząd Powiatu Siemiatyckiego. Wykaz dokonanych wyłączeń: 1) rachunek zysków i strat: poz. A.VI. oraz poz. B.III. - z tytułu przychodów i kosztów w kwocie 983,64 zł, 2) zestawienie zmian w funduszu jednostki: poz. I.1.6. oraz poz. I.2.6. - z tytułu nieodpłatnie otrzymanych i przekazanych środków trwałych w kwocie 9.691.537,73 zł.</p>
<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
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 1 i Tabeli nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 3
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 4
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
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 6
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 8
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 9
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 10
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 11
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
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 12
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 13
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Jednostki budżetowe nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła w 2018 r. 25.413.074,02 zł, z tego: 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 23.589.513,76 zł, 2) nagrody jubileuszowe - 252.478,04 zł, 3) odprawy emerytalne - 240.948,00 zł, 4) świadczenia urlopowe - 44.653,69 zł, 5) świadczenia socjalne - 878.858,34 zł, 6) dodatki wiejskie dla nauczycieli - 204.694,53 zł, 7) świadczenia wynikające z przepisów bhp - 138.018,60 zł, 8) szkolenia pracowników - 46.371,06 zł, 9) badania lekarskie - 17.538,00 zł.
1.16	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 14
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
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 15
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2018 roku do budżetu Powiatu Siemiatyckiego wpłynęły dochody ze sprzedaży zorganizowanego gospodarstwa rolnego oraz gruntów rolnych na łączną kwotę 13.306.322,00 zł, które w istotny sposób poprawiły wynik finansowy jednostki.
2.4	informacje 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

Zarząd Powiatu:

1. Jan Zalewski
2. Marek Bobel
3. Wiesław Klepacki
4. Jan Markiewicz
5. Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz

Skarbnik: Walentyna Kwiatkowska

2019.04.16

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.1.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>807 222,39</b>	<b>573 425,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>573 425,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 380 647,70</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	807 222,39	573 425,31	0,00	0,00	0,00	573 425,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 647,70
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>143 929 145,06</b>	<b>37 036 138,17</b>	<b>37 130 434,74</b>	<b>0,00</b>	<b>12 412 003,26</b>	<b>86 578 576,17</b>	<b>4 041 129,80</b>	<b>446 939,09</b>	<b>37 314 934,74</b>	<b>0,00</b>	<b>12 802 423,99</b>	<b>54 605 427,62</b>	<b>175 902 293,61</b>
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	141 989 039,00	838 952,19	37 130 434,74	0,00	12 412 003,26	50 381 390,19	4 041 129,80	446 939,09	0,00	0,00	12 802 423,99	17 290 492,88	175 079 936,31
2.1	Grunty, w tym:	2 131 677,96	0,00	0,00	0,00	962 336,75	962 336,75	959 553,12	0,00	0,00	0,00	962 336,75	1 921 889,87	1 172 124,84
2.1.1	<i>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i>	15 543,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 543,85
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 133 477,04	0,00	37 066 980,75	0,00	10 196 077,34	47 263 058,09	2 047 948,89	215 504,87	0,00	0,00	10 224 157,34	12 487 611,10	157 908 924,03
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 116 679,84	76 171,21	63 453,99	0,00	511 319,72	0,00	433 807,76	82 686,81	0,00	0,00	433 807,76	950 302,33	3 166 377,51
2.4	Środki transportu	6 378 634,01	325 646,92	0,00	0,00	514 966,95	840 613,87	373 820,03	0,00	0,00	0,00	514 966,95	888 786,98	6 330 460,90
2.5	Inne środki trwałe	6 228 570,15	437 134,06	0,00	0,00	227 302,50	664 436,56	226 000,00	148 747,41	0,00	0,00	667 155,19	1 041 902,60	5 851 104,11
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 940 106,06	36 197 185,98	0,00	0,00	0,00	36 197 185,98	0,00	0,00	37 314 934,74	0,00	0,00	37 314 934,74	822 357,30
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	0,00	0,00

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2019.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz  
(zarząd)

**Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.1.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>747 500,82</b>	<b>64 826,59</b>	<b>2 386,20</b>	<b>561 137,09</b>	<b>628 349,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 850,70</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	747 500,82	64 826,59	2 386,20	561 137,09	628 349,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 850,70
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>58 329 275,11</b>	<b>5 864 801,22</b>	<b>0,00</b>	<b>2 340 850,20</b>	<b>8 205 651,42</b>	<b>4 665 013,04</b>	<b>198 264,78</b>	<b>844 620,52</b>	<b>5 707 898,34</b>	<b>60 827 028,19</b>
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	58 329 275,11	5 864 801,22	0,00	2 340 850,20	8 205 651,42	4 665 013,04	198 264,78	844 620,52	5 707 898,34	60 827 028,19
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	<i>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 040 723,09	4 886 247,74	0,00	1 754 823,41	6 641 071,15	3 514 302,15	0,00	239 092,07	3 753 394,22	45 928 400,02
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 511 568,08	243 765,08	0,00	444 879,87	688 644,95	743 721,42	82 686,81	0,00	826 408,23	3 373 804,80
2.4	Środki transportu	5 822 080,29	289 183,09	0,00	141 146,92	430 330,01	373 820,03	0,00	141 146,92	514 966,95	5 737 443,35
2.5	Inne środki trwałe	5 954 903,65	445 605,31	0,00	0,00	445 605,31	33 169,44	115 577,97	464 381,53	613 128,94	5 787 380,02
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
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
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)				Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)					

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.3.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem: (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)</p>					

**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.4.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
1.2	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.2	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.2	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	.....				<b>0,00</b>
	<b>Ogółem: (1.2+2.2+3.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)	



**Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.5.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	93 772,76	114 167,17	0,00	<b>207 939,93</b>
4.	Środki transportu	2 516 637,60	0,00	0,00	<b>2 516 637,60</b>
5.	Inne środki trwałe	1 217 127,82	530,89	0,00	<b>1 217 658,71</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>3 827 538,18</b>	<b>114 698,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3 942 236,24</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)	

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

(część II. poz. 1.6.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3+5-7)	(4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Akcje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
....		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
....		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem: (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2019.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz,  
Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz  
(zarząd)

**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.7.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	74 914,22	456,58	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>75 370,80</b>
2.	Gospodarstwa domowe	49 739,57	24 635,89	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>74 375,46</b>
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>124 653,79</b>	<b>25 092,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 746,26</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.8.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

**Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.9.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zobowiązania finansowe	0,00	600 000,00	0,00	1 920 000,00	0,00	5 580 000,00	0,00	8 100 000,00
2.								0,00	0,00
3.								0,00	0,00
4.								0,00	0,00
5.								0,00	0,00
6.								0,00	0,00
7.								0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 920 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 580 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 100 000,00</b>

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2019.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz,  
Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz  
(zarząd)

**Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.11.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)</p>				

**Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.12.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń	10 594 138,07	umowy poręczenia	10 594 138,07
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	<b>Ogółem:</b>	<b>10 594 138,07</b>	<b>x</b>	<b>10 594 138,07</b>
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)</p>				

**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.13.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>		
1.1.	zakup towarów i usług	19 570,33	0,00
1.2.		0,00	0,00
....			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>	<b>19 570,33</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1.	należności z tytułu dochodów budżetowych	2 186,92	0,00
2.2.		0,00	0,00
....			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>	<b>2 186,92</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
3.1.		0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00
....			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
....			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2019.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan  
Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz  
(zarząd)



**Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 1.14.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje bankowe	274 819,39	423 151,35	274 819,39	423 151,35
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe	388 827,65	943 417,10	388 827,65	943 417,10
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
....					
	<b>Ogółem:</b>	<b>663 647,04</b>	<b>1 366 568,45</b>	<b>663 647,04</b>	<b>1 366 568,45</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)	

**Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 2.1.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2019.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz,  
Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz  
(zarząd)

**Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

(część II. poz. 2.2.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dokumentacje techniczne na przebudowę i rozbudowę dróg powiatowych	819 377,49	0,00	0,00	790 257,30	0,00	0,00
2.	Program funkcjonalno-użytkowy dla inwestycji "Rozbudowa, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń internatu na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy w Czartajewie"	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00
3.	Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Siemiatyczach	1 084 834,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dokumentacja na budowę Orlika Lekkoatletycznego przy ZST w Czartajewie	28 393,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dokumentacja na roboty budowlane występujące w obiektach ZST w Czartajewie celem przystosowania sal lekcyjnych i warsztatów mechanicznych pod potrzeby pracowni zajęć praktycznych	0,00	0,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 940 106,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>822 357,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2019.04.16 (rok, miesiąc, dzień)			Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)		