

## 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 referendów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 poniżej 1.000,00 zł jednostki zaliczają bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, jednocześnie wprowadzając składnik do ewidencji pozabilansowej;</li> <li>2) składniki majątku o wartości początkowej ponad 1.000,00 zł 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 i prowadzi się ewidencję ilościowo - wartościową;</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> </li> <li>3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzone są na podstawie ustaw i obciążają te fundusze.</li> <li>4. Należności wycenia się według 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 - 670.960,60 zł.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Informacja zaprezentowana w Tabeli nr 10
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
	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	łącną 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 2019 r. 27.165.291,15 zł, z tego: 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 24.687.736,65 zł, 2) nagrody jubileuszowe - 407.356,18 zł, 3) odprawy emerytalne - 331.762,08 zł, 4) świadczenia urlopowe(dopłaty do wypoczynku) - 180.175,34 zł, 5) świadczenia socjalne - 714.829,39 zł, 6) dodatki wiejskie dla nauczycieli - 251.652,90 zł, 7) świadczenia wynikające z przepisów bhp - 62.040,33 zł, 8) szkolenia pracowników - 65.061,95 zł, 9) badania lekarskie - 35.581,00 zł, 10) wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń i pozostałe równoważniki i ewkiwalenty funkcjonariuszy - 415.312,61 zł, 11)zasitek na zagospodarowanie - 13.782,72 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
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

2020.04.16

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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>1 380 647,70</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>11 118,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 118,74</b>	<b>1 369 528,96</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 380 647,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 118,74	0,00	0,00	0,00	11 118,74	1 369 528,96
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>175 902 293,61</b>	<b>15 227 203,93</b>	<b>13 567 891,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 393 403,83</b>	<b>30 188 499,06</b>	<b>1 458 236,37</b>	<b>233 743,27</b>	<b>13 600 751,70</b>	<b>0,00</b>	<b>1 400 336,33</b>	<b>16 693 067,67</b>	<b>189 397 725,00</b>
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	175 079 936,31	880 242,76	13 567 891,30	0,00	1 393 403,83	15 841 537,89	1 458 236,37	233 743,27	537,23	0,00	1 400 336,33	3 092 853,20	187 828 621,00
2.1	Grunty, w tym:	1 172 124,84	110 960,00	0,00	0,00	13 593,58	124 553,58	27 105,25	0,00	537,23	0,00	13 056,35	40 698,83	1 255 979,59
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	157 908 924,03	0,00	13 567 891,30	0,00	1 126 949,95	14 694 841,25	1 269 074,92	23 827,85	0,00	0,00	1 126 949,95	2 419 852,72	170 183 912,56
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 817 322,43	32 323,17	0,00	0,00	8 601,00	40 924,17	0,00	103 984,39	0,00	0,00	0,00	103 984,39	3 754 262,21
2.4	Środki transportu	6 330 460,90	377 097,61	0,00	0,00	242 603,50	619 701,11	158 615,20	22 740,01	0,00	0,00	242 603,50	423 958,71	6 526 203,30
2.5	Inne środki trwałe	5 851 104,11	359 861,98	0,00	0,00	1 655,80	361 517,78	3 441,00	83 191,02	0,00	0,00	17 726,53	104 358,55	6 108 263,34
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	822 357,30	14 346 961,17	0,00	0,00	0,00	14 346 961,17	0,00	0,00	13 600 214,47	0,00	0,00	13 600 214,47	1 569 104,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2020.04.16  
(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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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>1 375 850,70</b>	<b>4 428,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 428,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 118,74</b>	<b>0,00</b>	<b>11 118,74</b>	<b>1 369 159,96</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 375 850,70	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	0,00	11 118,74	0,00	11 118,74	1 369 159,96
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>60 827 028,19</b>	<b>6 875 889,52</b>	<b>0,00</b>	<b>994 878,73</b>	<b>7 870 768,25</b>	<b>715 975,98</b>	<b>233 743,27</b>	<b>729 912,96</b>	<b>1 679 632,21</b>	<b>67 018 164,23</b>
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	60 827 028,19	6 875 889,52	0,00	994 878,73	7 870 768,25	715 975,98	233 743,27	729 912,96	1 679 632,21	67 018 164,23
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	45 928 400,02	6 215 946,60	0,00	469 582,93	6 685 529,53	553 919,78	23 827,85	469 582,93	1 047 330,56	51 566 598,99
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 373 804,80	100 314,02	0,00	8 601,00	108 915,02		103 984,39	0,00	103 984,39	3 378 735,43
2.4	Środki transportu	5 737 443,35	174 482,44	0,00	515 039,00	689 521,44	158 615,20	22 740,01	242 603,50	423 958,71	6 003 006,08
2.5	Inne środki trwałe	5 787 380,02	385 146,46	0,00	1 655,80	386 802,26	3 441,00	83 191,02	17 726,53	104 358,55	6 069 823,73
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)						2020.04.16 (rok, miesiąc, dzień)	Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)				

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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>2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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)		2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	207 939,93	0,00	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	1 217 658,71	0,00	0,00	<b>1 217 658,71</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>3 942 236,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 942 236,24</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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)

2020.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	75 370,80	17 126,99	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>92 497,79</b>
2.	Gospodarstwa domowe	74 375,46	0,00	0,00	52 882,57	<b>52 882,57</b>	<b>21 492,89</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>149 746,26</b>	<b>17 126,99</b>	<b>0,00</b>	<b>52 882,57</b>	<b>52 882,57</b>	<b>113 990,68</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2020.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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)		2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	600 000,00	1 260 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	5 580 000,00	4 620 000,00	<b>8 100 000,00</b>	<b>7 800 000,00</b>
2.								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>600 000,00</b>	<b>1 260 000,00</b>	<b>1 920 000,00</b>	<b>1 920 000,00</b>	<b>5 580 000,00</b>	<b>4 620 000,00</b>	<b>8 100 000,00</b>	<b>7 800 000,00</b>

Walentyna Kwiatkowska  
(skarbnik)

2020.04.16  
(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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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>2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	9 855 902,30	umowy poręczenia	9 855 902,30
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	<b>Ogółem:</b>	<b>9 855 902,30</b>	<b>x</b>	<b>9 855 902,30</b>
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00
....			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1.	należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00
....			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>	<b>0,00</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)

2020.04.16  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	423 151,35	435 364,57	423 151,35	435 364,57
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe	943 417,10	1 640 981,31	943 417,10	1 640 981,31
3.					
4.					
....					
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 366 568,45</b>	<b>2 076 345,88</b>	<b>1 366 568,45</b>	<b>2 076 345,88</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2020.04.16 (rok, miesiąc, dzień)		Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)	

**Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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)		2020.04.16 (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: 01.01.2019 - 31.12.2019)**

(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	790 257,30	0,00	0,00	640 824,00	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.	Dokumentacja na roboty budowlane występujące w obiektach ZST w Czartajewie celem przystosowania sal lekcyjnych i warsztatów mechanicznych pod potrzeby pracowni zajęć praktycznych	24 600,00	0,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00
4.	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę boiska wielofunkcyjnego przy ZSR w Ostrożanach				15 220,00	0,00	0,00
5.	Kompleksowa modernizacja pracowni zawodowych w Powiecie Siemiatyckim w ramach RPO WP na lata 2014-2020				823 160,00	0,00	0,00
6.	Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację części mieszkalnej internatu w ZST w Czartajewie				57 800,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>822 357,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 569 104,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		2020.04.16 (rok, miesiąc, dzień)			Jan Zalewski, Marek Bobel, Wiesław Klepacki, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)		