

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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
	<p>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, w szczególności w zakresie: edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia, pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, polityki prorodzinnej, wspierania osób niepełnosprawnych, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, geodezji, kartografii i katastru, gospodarki nieruchomościami, administracji architektoniczno-budowlanej, gospodarki wodnej, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, ochrony przeciwpowodziowej, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, ochrony praw konsumenta, utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obronności, promocji powiatu, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, działalności w zakresie telekomunikacji. 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. W celu wykonywania zadań powiat może tworzyć powiatowe jednostki organizacyjne i zawierać umowy z innymi podmiotami. Powiat nie może prowadzić działalności gospodarczej wykraczającej poza zadania o charakterze użyteczności publicznej.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

	<p>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.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęły następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> 1) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł jednostki zaliczają bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, jednocześnie wprowadzając składnik do ewidencji pozabilansowej; 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; 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. 3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzone są na podstawie ustaw i obciążają te fundusze. 4. Należności wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. 5. Środki pieniężne oraz fundusze wycenia się wg wartości nominalnej. 6. Zobowiązania wycenia się wg wymagalnej kwoty zapłaty. 7. Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4. 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. <p>Nie stosuje się księgować na koncie 640 "Rozliczenie międzyokresowe kosztów".</p> <ol style="list-style-type: none"> 9. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów, jednostki wyceniają w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
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 - 2.870.028,08 zł.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Brak informacji
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
	Brak umów leasingu
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 2021 r. 1.912.103,54 zł, z tego: 1) odprawy emerytalne i rentowe -266.466,74 zł, 2) nagrody jubileuszowe - 460.142,84 zł, 3) świadczenia urlopowe - 4.293,15 zł, 4) inne świadczenia pracownicze - 1.181.200,81 zł.
1.16	inne informacje
	W 2021 roku Powiat Siemiatycki poniósł wydatki budżetowe w wysokości 380.508,25 zł na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w tym ze środków własnych w kwocie 65.397,84 zł.
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
	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - kwota 154.025,33 zł (otrzymane odszkodowania, kary i darowizny, zatrzymane wadium). Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - kwota 75.128,41 zł (koszty postępowania sądowego i komorniczego, kara za niedotrzymanie umowy, zakup środków ochrony przed COVID-19)
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

	W 2021 r. ubytek dochodów wynikający z przeciwdziałania COVID-19 wyniósł 223.987,50 zł (wpływy z najmu i dzierżawy, usługi żywieniowe stołówek szkolnych, opłaty za zakwaterowanie w internatach, odpłatność za pobyt pensjonariuszy w dps)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na wynik finansowy 2021 r. wpływ miało ponoszenie dodatkowych kosztów związanych ze zwalczaniem COVID-19 i spadek dochodów związany z kryzysem zdrowotnym. Szczegółowy wpływ kryzysu na sytuację finansową Powiatu opisano w poszczególnych pozycjach informacji dodatkowej

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	1 392 490,10	5 825,37	0,00	0,00	26 313,31	32 138,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2 643,27	2 643,27	1 421 985,51
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 392 490,10	5 825,37	0,00	0,00	26 313,31	32 138,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2 643,27	2 643,27	1 421 985,51
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	195 062 466,51	9 476 750,13	8 701 933,66	0,00	7 010 854,76	25 189 538,55	178 775,76	218 732,53	8 701 933,66	0,00	3 358 983,58	12 458 425,53	207 793 579,53
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	191 501 196,26	518 882,31	8 701 933,66	0,00	7 010 854,76	16 231 670,73	178 775,76	218 732,53	0,00	0,00	3 358 983,58	3 756 491,87	203 976 375,12
2.1	Grunty, w tym:	1 242 739,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835,76	1 238 903,95
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	172 740 052,06	0,00	6 703 155,73	0,00	823 160,00	7 526 315,73	0,00	17 319,48	0,00	0,00	823 160,00	840 479,48	179 425 888,31
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 781 918,03	120 300,20	0,00	0,00	3 485 448,87	3 605 749,07	174 940,00	41 507,49	0,00	0,00	404 337,50	620 784,99	6 766 882,11
2.4	Środki transportu	6 696 502,80	0,00	0,00	0,00	2 516 637,60	2 516 637,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 213 140,40
2.5	Inne środki trwałe	7 039 983,66	398 582,11	1 998 777,93	0,00	185 608,29	2 582 968,33	0,00	159 905,56	0,00	0,00	2 131 486,08	2 291 391,64	7 331 560,35
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 561 270,25	8 957 867,82	0,00	0,00	0,00	8 957 867,82	0,00	0,00	8 701 933,66	0,00	0,00	8 701 933,66	3 817 204,41
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)

13.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz
(zarząd)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	1 392 490,10	16 798,64	0,00	15 340,04	32 138,68	0,00	0,00	2 643,27	2 643,27	1 421 985,51
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 392 490,10	16 798,64	0,00	15 340,04	32 138,68	0,00	0,00	2 643,27	2 643,27	1 421 985,51
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	74 834 293,26	8 034 282,88	0,00	3 620 010,53	11 654 293,41	164 029,84	218 376,37	488 955,50	871 361,71	85 617 224,96
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	74 834 293,26	8 034 282,88	0,00	3 620 010,53	11 654 293,41	164 029,84	218 376,37	488 955,50	871 361,71	85 617 224,96
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	58 309 867,03	7 061 875,01	0,00	29 960,34	7 091 835,35	0,00	16 963,32	0,00	16 963,32	65 384 739,06
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 409 528,44	261 160,02	0,00	1 314 747,10	1 575 907,12	164 029,84	41 507,49	404 337,50	609 874,83	4 375 560,73
2.4	Środki transportu	6 186 699,49	283 315,90	0,00	2 199 974,95	2 483 290,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8 669 990,34
2.5	Inne środki trwałe	6 928 198,30	427 931,95	0,00	75 328,14	503 260,09	0,00	159 905,56	84 618,00	244 523,56	7 186 934,83
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)						13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)	Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmun Andruskiewicz (zarząd)				

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem: (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)</p>					

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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 ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.1	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.1	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
	Ogółem: (1.2+2.2+3.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, 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: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	207 939,93	19 987,50	94 383,87	133 543,56
4.	Środki transportu	2 516 637,60	0,00	2 516 637,60	0,00
5.	Inne środki trwałe	1 230 953,69	16 021,98	995 323,11	251 652,56
	Ogółem:	3 955 531,22	36 009,48	3 606 344,58	385 196,12
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, 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: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	Ogółem: (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Walentyna Kwiatkowska
(skarbnik)

13.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz,
Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz
(zarząd)

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	98 857,18	112,90	0,00	0,00	0,00	98 970,08
2.	Gospodarstwa domowe	43 765,01	1 436,87	0,00	0,00	0,00	45 201,88
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	142 622,19	1 549,77	0,00	0,00	0,00	144 171,96
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	1 920 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	3 660 000,00	2 700 000,00	7 500 000,00	6 540 000,00
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
	Ogółem:	1 920 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	3 660 000,00	2 700 000,00	7 500 000,00	6 540 000,00

Walentyna Kwiatkowska
(skarbnik)

13.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz,
Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz
(zarząd)

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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
	Ogółem:	0,00	x	0,00
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, 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: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	7 995 800,00	umowy poręczenia	7 995 800,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	7 995 800,00	x	7 995 800,00
<p>Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)</p> <p>13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)</p>				

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(część II. poz. 1.13.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	zakup towarów i usług	3 000,03	
1.2.		0,00	0,00
....			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	3 000,03	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.	należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00
....			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00
....			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
....			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Walentyna Kwiatkowska
(skarbnik)

13.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan
Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz
(zarząd)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	457 796,77	435 224,49	457 796,77	435 224,49
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe	1 351 337,91	1 803 024,22	1 351 337,91	1 803 024,22
3.					
4.					
....					
	Ogółem:	1 809 134,68	2 238 248,71	1 809 134,68	2 238 248,71
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)	

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, 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: 01.01.2021 - 31.12.2021)

(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	1 307 230,50	0,00	0,00	1 169 813,50	0,00	0,00
2.	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	0,00	0,00	0,00
3.	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę boiska wielofunkcyjnego przy ZSR w Ostrożanach	15 220,00	0,00	0,00	15 220,00	0,00	0,00
4	Operacja -scalenie gruntów na obszarze Gm. Perlejewo	0,00	0,00		376 380,00	0,00	0,00
5	Kompleksowa modernizacja pracowni zawodowych w Powiecie Siemiatyckim w ramach RPO WP na lata 2014-2020	2 028 896,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację części mieszkalnej internatu w ZST w Czartajewie	57 800,00	0,00	0,00	137 750,00	0,00	0,00
7	Modernizacja budynku internatu Zespołu Szkół Technicznych im. Wł. St. Reymonta w Czartajewie	0,00	0,00	0,00	2 011 030,91	0,00	0,00
8	Budowa strzelnicy w Powiecie Siemiatyckim	107 010,00	0,00	0,00	107 010,00	0,00	0,00
9	Opracowanie dokumentacji projektowej związanej z wykopem studni głębinowej oraz jej wybiciem na głębokość około 40 m	20 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	3 561 270,25	0,00	0,00	3 817 204,41	0,00	0,00
Walentyna Kwiatkowska (skarbnik)		13.04.2022 (rok, miesiąc, dzień)			Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Górski, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)		