

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 01.01.2023r. do 31.12.2023 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. Nie stosuje się księgować na koncie 640 "Rozliczenie międzyokresowe kosztów". 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 i poz. I.2.6 - z tytułu nieodpłatnie otrzymanych i przekazanych środków trwałych w kwocie - 2 687 083,90 zł</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - 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
	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 2023 r. 2.566.556,34 zł, z tego: 1) odprawy emerytalne i rentowe -575.215,38 zł, 2) nagrody jubileuszowe - 447.941,26 zł, 3) świadczenia urlopowe - 7.257,02 zł, 4) inne świadczenia pracownicze - 1.536.142,68 zł.
1.16	inne informacje
	W 2023 roku Powiat Siemiatycki poniósł wydatki budżetowe na realizację zadań związanych z: pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym - zakwaterowanie - 1.138.643,16 zł zadania zlecone, wydatki oświatowe i orzecznictwo- 329.209,64 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
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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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)	1 421 985,51	18 940,00	0,00	0,00	2 361,60	21 301,60	0,00	7 852,24	0,00	0,00	0,00	7 852,24	1 435 434,87
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 421 985,51	18 940,00	0,00	0,00	2 361,60	21 301,60	0,00	7 852,24	0,00	0,00	0,00	7 852,24	1 435 434,87
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)	207 793 579,53	47 396 879,41	26 830 844,63	0,00	7 747 616,29	81 975 340,33	314 165,17	1 195 043,04	26 830 844,63	0,00	7 546 965,36	35 887 018,20	253 881 901,66
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	203 976 375,12	742 373,27	26 830 844,63	0,00	7 747 616,29	35 320 834,19	314 165,17	1 195 043,04	0,00	0,00	7 469 717,36	8 978 925,57	230 318 283,74
2.1.	Grunty, w tym:	1 238 903,95	0,00	0,00	0,00	3 328,58	3 328,58	51 384,28	0,00	0,00	0,00	3 328,58	54 712,86	1 187 519,67
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	179 425 888,31	77 310,00	26 814 898,13	0,00	7 182 304,01	34 074 512,14	112 388,51	0,00	0,00	0,00	7 375 254,01	7 487 642,52	206 012 757,93
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 766 882,11	86 450,55	0,00	0,00	238 790,33	325 240,88	0,00	103 292,00	0,00	0,00	0,00	103 292,00	6 988 830,99
2.4.	Środki transportu	9 213 140,40	19 448,00	15 946,50	0,00	286 720,09	322 114,59	150 392,38	719 000,00	0,00	0,00	36 812,38	906 204,76	8 629 050,23
2.5.	Inne środki trwałe	7 331 560,35	559 164,72	0,00	0,00	36 473,28	595 638,00	0,00	372 751,04	0,00	0,00	54 322,39	427 073,43	7 500 124,92
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 817 204,41	46 654 506,14	0,00	0,00	0,00	46 654 506,14	0,00	0,00	26 830 844,63	0,00	77 248,00	26 908 092,63	23 563 617,92
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

Teresa Kłopotowska
(skarbnik)2024-04-11
(rok, miesiąc, dzień)Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szwałko, Jan
Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz
(zarząd)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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)	1 421 985,51	9 493,60	0,00	11 808,00	21 301,60	0,00	7 852,24	0,00	7 852,24	1 435 434,87
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 421 985,51	9 493,60	0,00	11 808,00	21 301,60	0,00	7 852,24	0,00	7 852,24	1 435 434,87
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)	85 617 224,96	8 646 949,01	21 697,54	36 812,38	8 705 458,93	257 093,24	1 195 043,04	91 134,77	1 543 271,05	92 779 412,84
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	85 617 224,96	8 646 949,01	21 697,54	36 812,38	8 705 458,93	257 093,24	1 195 043,04	91 134,77	1 543 271,05	92 779 412,84
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	65 194 013,84	7 211 910,82	0,00	0,00	7 211 910,82	106 700,86	0,00	0,00	106 700,86	72 299 223,80
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 566 285,95	533 935,44	0,00	0,00	533 935,44	0,00	103 292,00	0,00	103 292,00	4 996 929,39
2.4	Środki transportu	8 669 990,34	317 849,83	0,00	36 812,38	354 662,21	150 392,38	719 000,00	36 812,38	906 204,76	8 118 447,79
2.5	Inne środki trwałe	7 186 934,83	583 252,92	21 697,54	0,00	604 950,46	0,00	372 751,04	54 322,39	427 073,43	7 364 811,86
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
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)				Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szwałko, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)					

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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 style="text-align: center;"> Teresa Kłopotowska (skarbnik) </p> <p style="text-align: center;"> 2023-04-11 (rok, miesiąc, dzień) </p> <p style="text-align: center;"> Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmun Andruskiewicz (zarząd) </p>					

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, 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: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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	133 543,56	0,00	0,00	133 543,56
4.	Środki transportu	1 349 925,00	1 199 988,00	0,00	2 549 913,00
5.	Inne środki trwałe; w tym pozostałe środki trwałe:	256 958,78	0,00	1 285,35	255 673,43
5.1	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>89 078,13</i>	<i>0,00</i>	<i>1 285,35</i>	<i>87 792,78</i>
	Ogółem:	1 740 427,34	1 199 988,00	1 285,35	2 939 129,99
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, 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: 01.01.2023- 31.12.2023)

(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
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)				Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023- 31.12.2023)

(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	99 186,56	239,92	0,00	0,00	0,00	99 426,48
2.	Gospodarstwa domowe	51 841,29	4 214,14	0,00	0,00	0,00	56 055,43
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:	151 027,85	4 454,06	0,00	0,00	0,00	155 481,91
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2023- 31.12.2023)

(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
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgieru, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)			

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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	1 740 000,00	780 000,00	5 580 000,00	4 620 000,00
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	1 740 000,00	780 000,00	5 580 000,00	4 620 000,00

Teresa Kłopotowska
(skarbnik)

2024-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

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

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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> Teresa Kłopotowska (skarbnik) </p> <p> 2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień) </p> <p> Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, 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: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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.	Zobowiązanie warunkowe - poręczenie kredytu SP ZOZ	6 688 700,00	umowy poręczenia	6 688 700,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	6 688 700,00	x	6 688 700,00
<p> Teresa Kłopotowska 2024-04-11 Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz </p> <p> (skarbnik) (rok, miesiąc, dzień) (zarząd) </p>				

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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	0,00	
1.2.		0,00	0,00
....			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	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
Teresa Kłopotowska		2024-04-11	
(skarbnik)		(rok, miesiąc, dzień)	
		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz	
		(zarząd)	

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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	444 047,36	295 715,40	444 047,36	295 715,40
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe	2 185 958,87	871 187,60	2 185 958,87	871 187,60
3.					
4.					
....					
	Ogółem:	2 630 006,23	1 166 903,00	2 630 006,23	1 166 903,00
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)		Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)	

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

(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
Teresa Kłopotowska (skarbnik)				2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)	Marek Bobel, Sylwester Zgieru, Jerzy Szawkało, 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: 01.01.2023- 31.12.2023)

(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	1 275 197,45	0,00	0,00	1 705 347,53	0,00	0,00
2.	Operacja - scalenie gruntów na obszarze Gm. Perlejewo	21 426 595,47			26 619 217,60		
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.	Budowa strzelnicy w Powiecie Siemiatyckim	201 720,00	0,00	0,00	107 010,00	0,00	0,00
5.	Rozwój infrastruktury ogólnodostępnej wokół SP w Siemiatyczach	5 900,00			5 900,00		
6.	Operacja - scalenie gruntów na obszarze Gm. Osmola i inne	599 010,00			6 418 189,77		
7.	Boisko do piłki nożnej przy ZST w Czartajewie	39 975,00	0,00	0,00	39 975,00	0,00	0,00
8.	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ZS w Siemiatyczach	0,00			23 985,00		
9.	Budowa drogi dojazdowej z infrastrukturą w Czartajewie	0,00			40 590,00		
10.	Nieruchomość działka 968/2	0			603 366,58		
	Ogółem:	23 563 617,92	0,00	0,00	35 578 801,48	0,00	0,00
Teresa Kłopotowska (skarbnik)		2024-04-11 (rok, miesiąc, dzień)			Marek Bobel, Sylwester Zgierun, Jerzy Szawkało, Jan Markiewicz, Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz (zarząd)		