

Anetta Kondracikowska
(główny księgowy)

2024-04-03
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Czapiuk
(kierownik jednostki)

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)	13 148,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 148,25
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 148,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 148,25
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)	58 590 170,77	7 336 136,77	0,00	0,00	7 336 136,77	0,00	1 787,00	0,00	1 787,00	65 924 520,54
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	58 590 170,77	7 336 136,77	0,00	0,00	7 336 136,77	0,00	1 787,00	0,00	1 787,00	65 924 520,54
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	56 630 786,44	7 248 688,13	0,00	0,00	7 248 688,13	0,00	0,00	0,00	0,00	63 879 474,57
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	818 857,39	15 656,04	0,00	0,00	15 656,04	0,00	0,00	0,00	0,00	834 513,43
2.4	Środki transportu	975 180,64	41 878,46	0,00	0,00	41 878,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 059,10
2.5	Inne środki trwałe	165 346,30	29 914,14	0,00	0,00	29 914,14	0,00	1 787,00	0,00	1 787,00	193 473,44
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
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)						2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)	Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)				

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
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem: (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)	Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)		

Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 31-12-2023)

(część II. poz. 1.4.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Siemiatycze 3794/6,3794/7,3794/8,3794/12,3794/14,3794/16	x	x	x	x
1.1	Powierzchnia (m ²)Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
1.2	Wartość (zł)	0,00			0,00
2.	Lokalizacja i numer działki Dziadkowice 92/3	x	x	x	x
2.1	Powierzchnia (m ²)Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
2.2	Wartość (zł)	0,00			0,00
3.	Lokalizacja i numer działki Milejczyce 1662/4	x	x	x	x
3.1	Powierzchnia (m ²)Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
3.2	Wartość (zł)	0,00			0,00
4.	Lokalizacja i numer działki Turna Duża 419/2, obręb Wiercień Duży 287/2	x	x	x	x
4.1	Powieżchnia w (m2)	0,00			0,00
4.2	Wartość (zł)	0,00			0,00
5	Lokalizacja i numer działki Perlejewo 462/4	x	x	x	x
5_1	Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
5_2	Wartość (zł)	0,00			0,00
	Ogółem: (1.2+2.2+3.2+4.2+5.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)		Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)	

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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)		Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)	

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
1.2.								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
2.2.								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
3.2.								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
4.2.								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

Anetta Kondracikowska
(główny księgowy)

2024-04-03
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Czapiuk
(kierownik jednostki)

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 niefinansowane z tytułu opłat za zajęcie pasa drogi	6 467,60	239,92	0,00	0,00	0,00	6 707,52
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	6 467,60	239,92	0,00	0,00	0,00	6 707,52
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)		Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)			

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
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)		Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)			

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.								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
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)				Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)			

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2023-01-01 2023-12-31)

(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.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)	Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)	

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: 2023-01-01 2023-12-31)

(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.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00
<p>Anetta Kondracikowska (główny księgowy)</p> <p>2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)</p>				

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy:2023-01-01 2023-12-31)

(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.			
1.2.			
....			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
....			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
....			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
....			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)	Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)

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.	Gwarancja bankowa21102013320000149604076774	22 432,20	22 432,20	22 432,20	22 432,20
2.	Gwarancja ubezp.32GG26/0254/20/0014	37 730,70	37 730,70	37 730,70	37 730,70
3.	Gwarancja ubezp.32GG25/0190/20/0008	7 262,10	7 262,10	7 262,10	7 262,10
4.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 998A635747	116 018,10	0,00	116 018,10	0,00
5.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr KOR-062656 KOR-062657	38 157,70	0,00	38 157,70	0,00
6.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr32GG25/0190/17/0026	8 234,92	0,00	8 234,92	0,00
7.	Gwarancja ubezp. 912700427214	6 657,90	6 657,90	6 657,90	6 657,90
8.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 32GG25/0190/17/0027	8 283,99	0,00	8 283,99	0,00
9.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 32GG25/0190/17/0031	9 151,33	0,00	9 151,33	0,00
10.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 32GG25/0190/17/0030	8 781,70	0,00	8 781,70	0,00
11.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 32GG25/0190/17/0028	15 715,58	0,00	15 715,58	0,00
12.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 998-A710377 i 998-A710378	220 727,95	0,00	220 727,95	0,00
13.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 32GG25/0190/18/0004	13 706,62	0,00	13 706,62	0,00
14.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 998-A710497 i 998-A710499	39 003,38	0,00	39 003,38	0,00
15.	Gwarancja Bankowa nr 51102013320000149603515574	38 728,41	0,00	38 728,41	0,00
16.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 998-A710531 i 998-A710532	89 855,22	0,00	89 855,22	0,00
17.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 998-A747602 i 998-A747603	191 296,28	0,00	191 296,28	0,00
18.	Gwarancja Bankowa nr 72102013320000109603614526	65 245,19	0,00	65 245,19	0,00
19.	Gwarancja bankowa -Prebudowa dr Minczewo etap III	44 358,36	0,00	44 358,36	0,00
20.	Gwarancja Ubezpieczeniowa 998056138392,998056138393 Pieczyski	62 904,30	62 904,30	62 904,30	62 904,30
21.	Gwarancja Bankowa 28000166119 Tołwin-Wiercień D	7 451,70	7 451,70	7 451,70	7 451,70
22.	Gwarancja Bankowa 280000166118 Boratyniec-Szerszenie	8 858,70	8 858,70	8 858,70	8 858,70
23.	Gwarancja Bankowa 280000158674 Mielnik-Mętna Adamowo	11 932,80	11 932,80	11 932,80	11 932,80
24.	Gwarancja Ubezpieczeniowa 998A827315, 998A827316 Klukowicze	17 658,20	17 658,20	17 658,20	17 658,20
25.	Gwarancja Bankowa280000166091 Małyszczyn-Koryciny	9 863,70	9 863,70	9 863,70	9 863,70
26.	Gwarancja Bankowa71102013320000119603858644 Miedwieżyki	80 963,40	80 963,40	80 963,40	80 963,40
27.	Gwarancja Ubezpieczeniowa 998A827360, 998A827361 ul.Królewska Mielnik	83 364,60	83 364,60	83 364,60	83 364,60
28.	Gwarancja Ubezpieczeniowa32GG25/0190/19/0009 Zabłocie	12 852,60	12 852,60	12 852,60	12 852,60
29.	Gwarancja Ubezpieczeniowa nr 998A782000,998A782001	208 215,60	208 215,60	208 215,60	208 215,60
30.	Gwarancja Ubezpieczeniowa 998A954102-103 Kłopoty Stanisławy-Makaraki	20 865,00	20 865,00	20 865,00	20 865,00

31.	Gwarancja bankowa 17102013320000189604303533 ul. Słowiczyńska Siemiatycze	120 091,50	120 091,50	120 091,50	120 091,50
32.	Gwarancja Ubezpieczeniowa 1065682163/GKDo/2021/091Leszczka Duża	136 635,00	136 635,00	136 635,00	136 635,00
33.	Gwarancja Ubezpieczeniowa 32GG25/0190/21/0011 ul.3 Maja i B. Głowackiego	8 140,20	8 140,20	8 140,20	8 140,20
34.	Gwarancja ubezpieczeniowa 32GG26/0970/21/0001Kłopoty Patry - Wiercien Duży	24 779,40	24 779,40	24 779,40	24 779,40
35.	Gwarancja ubezpieczeniowa 998A981680;998A981679 Przebudowa ul. Kościuszki etap I	506 588,00	151 976,40	506 588,00	151 976,40
36.	Gwarancja ubezpieczeniowa Rw/GW/46/666/11134/2022 Przebudowa dr Dołubowo-Smolugi	287 467,00	86 240,10	287 467,00	86 240,10
37.	Gwarancja bankowa 28102013320000119604580322 Remont naw.bit. Grodzis -Sypnie	34 121,40	34 121,40	34 121,40	34 121,40
38.	Gwarancja ubezpieczeniowa 31GG25/0190/220001 Renont naw. W m. Granne	5 905,50	5 905,50	5 905,50	5 905,50
39.	Razem Gwarancje Bankowe	444 047,36	295 715,40	444 047,36	295 715,40
40.	Razem Gwarancje Ubezpieczeniowe	2 185 958,87	871 187,60	2 185 958,87	871 187,60
41.	Ogółem:	2 630 006,23	1 166 903,00	2 630 006,23	1 166 903,00

Anetta Kondracikowska
(główny księgowy)

2024-04-03
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Czapiuk
(kierownik jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 2023-01-01 2023-12-31)

(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
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anetta Kondracikowska (główny księgowy)		2024-04-03 (rok, miesiąc, dzień)			Jerzy Czapiuk (kierownik jednostki)		

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	Dokumentacja/2008 Osmola - Dziadkowice droga nr 1745B	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00
2	Studium Wykonalności Polska - Białoruś - Ukraina	10 455,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	0,00
3.	Rozbudowa drogi Hornowszczyzna - Pokaniewo dr nr 1756B	91 942,50	0,00	0,00	91 942,50	0,00	0,00
4.	Dokumentacja droga nr 1715B, 1698B,1713B, Grodzisk - Kozłowo - Koryciny	9 210,00	0,00	0,00	9 210,00	0,00	0,00
5.	Dokumentacja budowa chodnika droga nr 1712B Grodzisk ul. Bielska	7 380,00	0,00	0,00	7 380,00	0,00	0,00
6.	Dokumentacja Przebudowa parkingu i chodnika droga nr 1710B Grodzisk	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Dokumentacja Przebudowa droginr 1711B Drohiczyn-Smarklice	125 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Dokumentacja droga nr 1710B Sypnie - Pobikry	22 570,00	0,00	0,00	22 570,00	0,00	0,00
9.	Dokumentacja droga nr 1798B Puchały Stare - Czaje	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00
10.	Dokumentacja droga nr 1785B Mielnik -Adamowo-Mętna	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
11.	Dokumentacja droga nr 1732B Ogrodniki - Wólka Nadbużna	48 800,00	0,00	0,00	48 800,00	0,00	0,00
12.	Dokumentacja tech. Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1698B w miejscowości Czaje	0,00	0,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00
13.	Rozbudowa drogi 1716B na odc. Nurczyk - Żerczyce	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
14.	Dokumentacja droga nr 1720B Kułygi-Krasewice 2009r	21 960,00	0,00	0,00	21 960,00	0,00	0,00
15.	Dokumentacja droga nr 1782B Anusin-Olendry	26 500,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00
16.	Dokumentacja droga nr 1768B Wilanowo-Koterka	43 066,00	0,00	0,00	43 066,00	0,00	0,00
17.	Dokumentacja „Budowa przeprawy mostowej przez rz. Bug wraz drogami dojazdowymi łączącymi drogę gminną nr 390303W w m. Krzemień Wieś Gmina Jabłonna Lacka Powiat Sokołowski Woj. Mazowieckie z drogą powiatowa nr 1728B w m. Granne Gmina Perlejewo Powiat Siemiatycki Woj. Podlaskie	733 424,40	0,00	0,00	1 075 364,40	0,00	0,00
18	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego do zadania:Przebudowa drogi powiatowej 1711B na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 690 do m. Grodzisk	12 300,00	0,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00
19	Budowa zjazdu na drogę zbiorczą prowadzącą do pól w ramach rozbudowy drogi powiatowej nr 1715B Czarna Wielka-Carna Średnia-Siemiony-Koryciny	8 176,43	0,00	0,00	8 176,43	0,00	0,00
20.	budowa zjazdu na drogę zbiorczą prowadzącą do pól w ramach przebudowy drogi powiatowej nr 1711B Drohiczyn - Smarklice	7 833,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Dokumentacja Przebudowa drogi pow.nr 1782B Anusin - Olędy	0,00	0,00	0,00	44 280,00	0,00	0,00
22	Dokumentacja techniczna Przebudowa dr pow, nr 1716B od dr woj.. Nr 692 do msc. Malinowo	0,00	0,00	0,00	29 323,20	0,00	0,00
23	Dokumentacja Przebudowa drogi pow.nr 1711Bna odcinku od drogin woj.nr 690 do msc. Grodzisk	0,00	0,00	0,00	177 120,00	0,00	0,00
24.	Rozbudowa drogi powiatowejnr1766B Milejczyce-Klukowicze w m. Nurzec	64 429,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	1 275 197,45	0,00	0,00	1 705 347,53	0,00	0,00

Anetta Kondracikowska
(główny księgowy)

2024-04-03
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Czapiuk
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach
1.2	siedzibę jednostki Siemiatycze
1.3	adres jednostki 17-300 Siemiatycze ul. 11 Listopada 253
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Utrzymanie i ochrona dróg powiatowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2023– 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w Powiatowym Zarządzie Dróg w Siemiatyczach stosowane są w sposób ciągły. Dokonuje się w każdym kolejnym roku obrotowym grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się Wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany Ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) [obecnie – t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.120] z uwzględnieniem przepisów Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911 z późn.zm.) [obecnie – t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342] Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne • Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) w wysokości kosztów pozostających w związku z nabyciem lub wytworzeniem • Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia • Należności i zobowiązania wycenia się w wysokości wymagalnej zapłaty

	<p>Środki trwałe (konto 011), zalicza się do nich rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż 1 rok, o wartości od 10.000,00 zł wzwyż, kompletne i zdadne do użytku na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne (konto 020), to zakupione przez jednostkę prawa majątkowe, które przeznaczone są do wykorzystania na jego potrzeby, a okres ich użytkowania przekracza 12 miesięcy. Środki trwałe i Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia inwestycji drogowych, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie wartości z Protokołu przekazania – przyjęcia Środka trwałego (PT) lub decyzji o przekazaniu. Otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe przyjęte z inwestycji drogowych zakończonych, to środki trwałe o wartości, w której uwzględniono wszystkie koszty związane z daną inwestycją od dnia rozpoczęcia do dnia przyjęcia do użytkowania, takie jak: przebudowa drogi, dokumentacja techniczna, nadzór budowlany i inne koszty związane z daną inwestycją. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej. Środki trwałe amortyzuje i umarza się stosując stawki określone w przepisach Ustawy z dnia 15 grudnia 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 1992 nr 21 poz. 86 z późn.zm)[obecnie-t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 2805] Załącznika nr 1 i Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT)(Dz.U. poz 1864) raz w roku pod datą 31 grudnia. Pozostałe środki trwałe (konto 013) o mniej istotnym znaczeniu dla jednostki tj. o okresie użytkowania powyżej 1 roku i wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł, a poniżej 10.000,00 zł, w momencie zakupu podlegają umorzeniu w 100%, poprzez spisanie w koszty w chwili przyjęcia ich do użytkowania i wpisie do ewidencji ilościowo – wartościowej. Przedmioty o okresie użytkowania powyżej 1 roku i wartości początkowej powyżej 100, 00 zł, a poniżej 1.000,00 wpisuje się w koszty pod datą przekazania ich do użytkowania w pełnej wartości początkowej zakupu i wpisuje się do ewidencji ilościowej. Pozostałe przedmioty o wartości początkowej poniżej 100,00 zł wpisuje się w koszty jako zużycie materiałów pomijając dodatkową ewidencję. Materiały zaliczane są w całości we właściwe rodzajowo koszty w momencie ich zakupu, lecz nieużyte do końca roku, objęte są spisem z natury na dzień 31 grudnia każdego roku. Wycenione odpowiednio materiały ujmuje się na koncie 310 "Materiały" zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty zespołu „4”.</p>
	Należności krótkoterminowe (konto 221) wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
5.	inne informacje
	Nie ma
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
	Tabela 1 i 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 3
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 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
	Tabela 5

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 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)
	Tabela 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 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
	Tabela 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela 9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 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 występuje
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 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
	Tabela 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
	Tabela 12
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 13
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 154 051,46 w tym:
	1) odprawy emerytalne i rentowe :0,00 2) nagrody jubileuszowe i nagrody :0,00 + 81 828,08 3) ekwiwalent za urlop : 351,84 4) inne : a) świadczenia wynikające z przepisów BHP : 24 996,98 b) odpis na ZFŚS(świadczenia socjalne) : 44 147,56 c) opłaty za udział w szkoleniach i konferencjach : 1 045,00 d) badania lekarskie : 1 682,00
1.16	inne informacje
	1.Wydatki poniesione przez jednostkę związane z pomocą obywatelom Ukrainy Fundusz Pomocy :0,00 2.Wydatki poniesione z Funduszu COVID-19 :0,00 3. Wydatki poniesione z Rządowego Funduszu Polski Ład :20 177 275,14
2.	

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 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
	Tabela 15
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Pozostałe przychody operacyjne 546 127,86 :</p> <p>1) pozostałe przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych : 15,90</p> <p>2) sprzedaż składników majątku trwałego : 545 729,68</p> <p>- złom - 4 728,00 ; - płyty drogowe - 541 001,68</p> <p>3) Przychody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (energia) - 382,28</p>
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie ma
2.5	inne informacje
	Nie ma
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie ma

Anetta Kondracikowska
(główny księgowy)

2024-04-03
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Czapiuk
(kierownik jednostki)