

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Kościański al. Kościuszki 22 64-000 Kościan Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 19E7DC1B82C1A961

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i dotyczy Powiatowego Zespołu Ds Orzekania o Niepełnosprawności z siedzibą w Kościanie przy ul. Kościelnej 5a. Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowy Zespół Ds Orzekania o Niepełnosprawności realizuje zadania określone w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz ustawie - Prawo o ruchu drogowym i wydanych na ich podstawie przepisach wykonawczych oraz innych aktach prawnych. Do podstawowych zadań Powiatowego Zespołu należy w szczególności: przyjmowanie wniosków o wydanie orzeczenia o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności oraz orzeczeń o wskazaniach do ulg i uprawnień, wystawianie osobom niepełnosprawnym legitymacji dokumentujących niepełnosprawność oraz stopień niepełnosprawności, wydawanie kart parkingowych.

opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i nadrzędnymi zasadami rachunkowości. W Powiatowym Zespole środki trwałe to składniki aktywów powyżej 10.000zł i amortyzuje się je metodą liniową, raz w roku, wg stawek określonych w ustawie o pod. doch. od osób prawnych, licząc od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Pozostałe środki trwałe to składniki majątku umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do używania. Obejmują one meble i dywany, odzież, książki, pozostałe środki trwałe poniżej 10.000zł, ale powyżej 400zł. Wartości niematerialne i prawne bez względu na wartość ewidencjonuje się na koncie 020. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy nie występują.

Inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
 o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Kaczmarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.										 E3127980602F2C73		
			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	6	7	zbycie	likwidacja	inne	10	11	12		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	22 353,79	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 753,79		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 353,79	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 753,79		
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00		
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.	Inne środki trwałe	144 786,86	0,00	13 330,00	0,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 116,86		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	148 386,86	0,00	13 330,00	0,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 716,86		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	22 353,79	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 753,79	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 353,79	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 753,79	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	144 786,86	0,00	13 330,00	0,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 116,86	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	148 386,86	0,00	13 330,00	0,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 716,86	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ajda.
Katarzyna Synak

PRZEWODNICZĄCY
Prezesa Zarządu ds. Orzekania
i Nadrzędności w Koszalinie
Włocławek
Włodzisław Kaczmarek

2023-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 99C172151E170D64
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan							
Numer identyfikacyjny REGON 411496520							
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				D7ACFB1BFE713F77			
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczystość		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				 63C81AB4392D5015		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
411496520						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Kuczmarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				 0D119F6546027C34	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak
Katarzyna Synak

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 2CDD71E136F8D376	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan					 1691AC527722DA61	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odpisano na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Marcusza Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Dane o stanie rezerw sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Załącznik nr 1.8.  D801A545AAC38F84	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520					
	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)
1	2	3	4	5	6
Ogółem:					7

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Katarzyna Synak

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie
[Signature]
Marta Kaczmarek

Główny księgowy
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 F82C061A7BE8A7F7

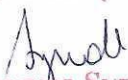
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

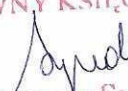
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			 559F24163E0B5867		
Numer identyfikacyjny REGON 411496520					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
 o Niepełnosprawności w Kościanie

 Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościeianie Kościelna 5A 64-000 Kościan			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					 BC18B28A12DA5D23			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego						Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie
Małgorzata Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			 295A1201FDBB8785	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Data: mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 CC4717E1F34CAB45
Numer identyfikacyjny REGON 411496520	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art., 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

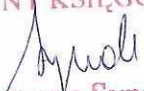
* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak
Główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 871AB16797762F66	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Malgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			 6EBD104C0DE30DD5
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
411496520			

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	289 286,79
2.	Nagrody jubileuszowe	15 738,75
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	70 629,16
	Ogółem	375 654,70

GLÓWNY KSIĘGOWY

Synak
Katarzyna Synak

2023-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 1E9245444A312061

inne informacje

brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				 B1E7B9E874EB8482	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
411496520					

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		6D699A61E65CFB08	
411496520					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			 106AB2E19880F558
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
411496520			

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 1B66F3CC0B8CC361
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Kaczmarek
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 8910183B4084CEC5

inne informacje

brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Malgorzata Kaczmarek
Malgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki