

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	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 13F5A2B9481526D1

Wstęp

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i dotyczy Powiatowego Zespołu Ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie z siedzibą przy ul.Kościelnej 5a. Sprawozdanie obejmuje okres 01,01,2023 r. - 31.12.2023 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.

omówienie 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 umarżane 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 wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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

GLÓWNY KSIĘGOWY ..

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

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.		
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościeianie Kościelna 5A 64-000 Kościan			Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.							 124C3C3E19DCF481		
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja			inne	
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	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	24 753,79	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	24 753,79	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79	
1.1.	Grunty	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	
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	
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	
1.4.	Środki transportu	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	158 116,86	12 994,63	0,00	0,00	12 994,63	0,00	0,00	0,00	0,00	171 111,49	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	161 716,86	12 994,63	0,00	0,00	12 994,63	0,00	0,00	0,00	0,00	174 711,49	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	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	24 753,79	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79	0,00	0,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	24 753,79	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79	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	158 116,86	0,00	12 994,63	0,00	12 994,63	0,00	0,00	0,00	0,00	171 111,49	0,00	0,00		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	161 716,86	0,00	12 994,63	0,00	12 994,63	0,00	0,00	0,00	0,00	174 711,49	0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kazimierz Synak

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

2024-03-28

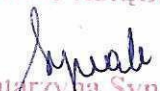
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON			
411496520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	2E5731B7378A7F76
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	
5.	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
411496520						E15FD3F2DABC1522	
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

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				 450321E9678DA416		
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m²):	
					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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Kaczmarek

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			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 B6187B369563C1B3
411496520			

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

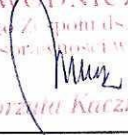
Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Kuczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 6F1A543F875ADCC3
411496520			

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						

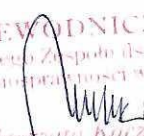
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kuczmarek

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						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 86E5E17972B15B66		
411496520						
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 odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

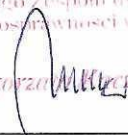
Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Muczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościełna 5A 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 8068510C9D452166	
411496520						
Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)		
Lp.	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

Katarzyna Syniak

PRZEWODNICZĄCY
Pawłowska Zofia
Najbardziej Spożywczości w Koselanie

Magdalena Kaczmarek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
411496520		27A135BBF20AAEB4

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



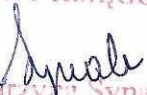
Małgorzata Kaczmarek

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		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 D18D5AB928743202
411496520		

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

GLÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

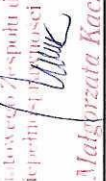
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościełna 5A 64-000 Kościan				Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 161C047F4B383A73			
Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	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	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	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	0,00	0,00

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


Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Kaczmarek


PRZEWODNICZĄCY


Małgorzata Kaczmarek

2024-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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			 E1716BBAFD46AD14	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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 (saldą 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	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Margareta Kuczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			 617F95615AD52E02	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

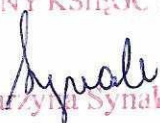
Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa 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

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

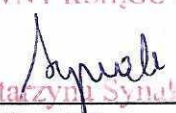
PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzecania
o Niepełnosprawności w Koszalinie


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			 D48F1A97B6654545	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synek
Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Ruczmarek
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 B1CCBA0A2B0D30C2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
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	336 727,45	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	82 698,53	
	Ogółem	419 425,98	

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie


Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 979C117E5DD27F76
411496520		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

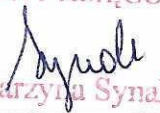
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie


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						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
411496520				13AEAEA9D8EBBB61		
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

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

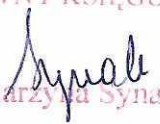
PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kuźniarek

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				 A4E9E3E1FBA44A78	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
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:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



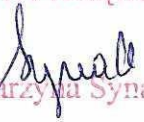
Marta Zima-Raczmarek

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			
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 5CCACB1CB27A6FC7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
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 Synek

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 1F48442092C02D21	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

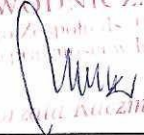
Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Małgorzata Ruczmarek

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 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 D2416737DE2593D4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

2024-03-28

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	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 C2D5313468B64E36
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synek

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie



Mateusz Januszmarek

Kierownik jednostki