

|                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                            |                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>ul. Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. | Adresat:<br><b>Powiat Kościański</b><br><b>ul.al. Kościuszki 22</b><br><b>64-000 Kościan</b><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowy Zespół Ds. Orzekania o Niepełnosprawności realizuje zadania określone w ustawie o re-habilitacji 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 pozostałe 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 przez Powiatowy Zespół jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania. Obejmują one: meble i dywany, odzież, książki, pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000zł. Ewidencją ilościowo-wartościową prowadzi się do poz.środków trw.od 400zł. Wartości niematerialne i prawne bez względu na wartość ewidencjonuje się na koncie 020. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy nie występują.

ne informacje

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
 Katarzyna Synak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Schwarzwald

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<br>w Kościele<br>ul. Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                                                   |                                                       |                                  | Numer identyfikacyjny REGON<br>411496520                                                                              |                            |                                                 |                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. |      |                                                   |                                                              |
| 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                                                                         | 11 338,40                                             | 0,00                             | 850,00                                                                                                                | 0,00                       | 850,00                                          | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00 | 0,00                                              | 12 188,40                                                    |
| I.                                                                                                     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                                                 | 11 338,40                                             | 0,00                             | 850,00                                                                                                                | 0,00                       | 850,00                                          | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00 | 0,00                                              | 12 188,40                                                    |
| 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                                                                                                | 110 920,04                                            | 0,00                             | 1 259,00                                                                                                              | 0,00                       | 1 259,00                                        | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00 | 0,00                                              | 112 179,04                                                   |
| II.                                                                                                    | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                                                                             | 114 520,04                                            | 0,00                             | 1 259,00                                                                                                              | 0,00                       | 1 259,00                                        | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00 | 0,00                                              | 115 779,04                                                   |

Główny Księgowy  
*Andrzej Synak*

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*Małgorzata Szwarcz*

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Lp.        | Nazwa grupy 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 | 16              |                                         | 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              | 17                                      | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                       | 22                                                    | 23                                      | 24                                     |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania      | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00            | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                | 11 338,40                                   | 0,00                                          | 850,00                      | 0,00             | 850,00          | 850,00                                  | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 12 188,40                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b> | <b>11 338,40</b>                            | <b>0,00</b>                                   | <b>850,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>850,00</b>   | <b>850,00</b>                           | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>12 188,40</b>                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                            |
| 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                                    | 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                                    | 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                                    | 0,00                                   |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                          | 1 530,00                                    | 0,00                                          | 1 080,00                    | 0,00             | 1 080,00        | 1 080,00                                | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 2 610,00                                              | 2 070,00                                | 990,00                                 |
| 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                                    | 0,00                                   |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                       | 110 920,04                                  | 0,00                                          | 1 259,00                    | 0,00             | 1 259,00        | 1 259,00                                | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 112 179,04                                            | 0,00                                    | 0,00                                   |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>              | <b>112 450,04</b>                           | <b>0,00</b>                                   | <b>2 339,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>2 339,00</b> | <b>2 339,00</b>                         | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>114 789,04</b>                                     | <b>2 070,00</b>                         | <b>990,00</b>                          |

*Przebieg choroby*  
*Amob*

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu do Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*Magorzata Szwarc*

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |                    |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411496520                                                     |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |                    |                                |
|                                                                                                  |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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                           |
|                                                                                                  | 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 Syrak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
Małgorzata Kucharska

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                    |                                   | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                              |                      |                        | Załącznik nr 1.11.                        |                              |                      |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|
| Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościele 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 2018 r.                                                                   |                              |                      |                        |                                           |                              |                      |                        |
| 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 |
| 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                   |
| 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

*Anna Kozłowska*  
Kierownik jednostki

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*Małgorzata Schwaarz*

2019-03-28

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<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411496520                                                     |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |
|                                                                                                  |                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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 (salda 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                           |

nie mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
Katarzyna Sygała

2019-03-28

PRZEWODNISZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
Małgorzata Kucharska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411496520                                                     |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |
|                                                                                                  |                                                                                                                                             | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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

|                                              |                                                                  |                                  |                                |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| <b>Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)</b> |                                                                  |                                  |                                |
| 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                           |
|                                              | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* 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 Syjak

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
Małgorzata Schwarz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                     |                                                                                                    |                                                                                              |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie<br/>Kościelna 5A<br/>64-000 Kościan</b> |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie<br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. | Załącznik nr 1.14.             |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                     |                                                                                                    |                                                                                              |                                |
| 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                                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                              |                                |
|                                                                                                                                                     | <b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>                                            | <b>0,00</b>                                                                                  | <b>0,00</b>                    |
| 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                                                                                                                         |                                                                                                    |                                                                                              |                                |
|                                                                                                                                                     | <b>Razem:</b>                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                  | <b>0,00</b>                    |

Główny Księgowy  
*M. Synak*  
Katarzyna Synak

2019-03-28

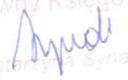
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*M. Szwarc*  
Małgorzata Szwarc

Kierownik jednostki

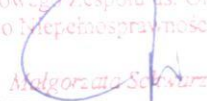
|                                                                                                  |                                                                                       |                                                                         |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 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<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                       |                                                                         |                    |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411496520                                                     |                                                                                       |                                                                         |                    |
|                                                                                                  |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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                                 | 177 309,48                                                              |                    |
| 2.                                                                                               | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 0,00                                                                    |                    |
| 3.                                                                                               | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00                                                                    |                    |
| 4.                                                                                               | Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy                                                      | 0,00                                                                    |                    |
| 5.                                                                                               | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 45 438,95                                                               |                    |
|                                                                                                  | Ogółem                                                                                | 222 748,43                                                              |                    |

Główny Księgowy  
  
 Katarzyna Syrak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
  
 Andrzej Szwarc

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                 |                                    |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                                 |                                    |                    |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

inne informacje

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
*[Podpis]*

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
*[Podpis]*

Kierownik jednostki

|                                                                                                         |                                                                                                                |                                                               |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                  |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| <b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie</b><br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                                                |                                                               |                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                             |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                       |                   |
| 411496520                                                                                               |                                                                                                                |                                                               |                   |
| 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  
*[Podpis]*  
 Katarzyna Synak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
 Małgorzata Kucharska

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie<br/>ul. Kościelna 5A<br/>64-000 Kościan</b> |                                                                               | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |                                                          |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                        |                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                         |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                       |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 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                                                           |
|                                                                                                                                                         | <b>Razem</b>                                                                  | <b>0,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                    |
|                                                                                                                                                         | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie): |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
Katarzyna Syrnio

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
Małgorzata Schwarz

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>ul. Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b> |                                                                                                                                                                            | <b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b> |                                                                    | <b>Załącznik nr 1.4.</b>               |                          |                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                                     |                                                                                                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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 (m <sup>2</sup> ): |                                                                                |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                            |                                               |                                                                    |                                        | 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, ujmie 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  
*[Podpis]*  
 Katarzyna Sytnak

2019-03-28

PRZEWODNICĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Ochwał

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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<br>ul. Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                   |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411496520                                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                   |                                        |
|                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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                                   |
|                                                                                                      | Razem                                                                                                                                                                                          | 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**

Główny Księgowy  
*Katarzyna Syrak*

2019-03-28

PRZEWODNICĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*Małgorzata Góralczyk*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                     |                                                                                         |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                              |                                                                                         | Wartość posiadanych papierów wartościowych,<br>w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów<br>wartościowych |         |                                                                                                              |         | Załącznik nr 1.6.                 |               |
| Powiatowy Zespół ds Orzekania o<br>Niepełnosprawności w Kościanie<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                                                                         |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411496520                                                            |                                                                                         |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
|                                                                                                     |                                                                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                                                                       |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
| Lp.                                                                                                 | Wyszczególnienie papierów<br>wartościowych z podziałem na<br>ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku<br>obrotowego                                                                           |         | Zmiany stanu w trakcie roku<br>obrotowego (zwiększenie ze<br>znakiem plus, zmniejszenie ze<br>znakiem minus) |         | Stan na koniec roku<br>obrotowego |               |
|                                                                                                     |                                                                                         | Ilość                                                                                                         | Wartość | Ilość                                                                                                        | Wartość | Ilość (3+5)                       | Wartość (4+6) |
| I                                                                                                   | 2                                                                                       | 3                                                                                                             | 4       | 5                                                                                                            | 6       | 7                                 | 8             |
| I                                                                                                   | Akcje                                                                                   |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
| II                                                                                                  | Udziały                                                                                 |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
| III                                                                                                 | Dłużne papiery wartościowe                                                              |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |
|                                                                                                     | Razem                                                                                   |                                                                                                               |         |                                                                                                              |         |                                   |               |

Główny księgowy  
*[Podpis]*  
Katarzyna Sytnik

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
Małgorzata Schwarz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                      |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                               |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |                                              | Załącznik nr 1.7.                |                                      |                                                                  |
| Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie<br>ul. Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>411496520                                                             |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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                                                                |
|                                                                                                      | Ogółem:                             |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |

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).

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*

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*Małgorzata Sułkiewicz*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                         |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności<br/>w Kościanie<br/>Kościelna 5A<br/>64-000 Kościan</b> |                                                    | Dane o stanie rezerw                    |                                             |                                  | Załącznik nr 1.8.                           |                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                         |                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. |                                             |                                  |                                             |                                                |
|                                                                                                                                                         | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| Lp.                                                                                                                                                     |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                |
| 1                                                                                                                                                       | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                | 6                                           | 7                                              |
| Ogółem:                                                                                                                                                 |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                |

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

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*M. Kuczyński*

2019-03-28

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                    |                                     |                                                                                                                                                     |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                             |                                     | Zobowiązania według pozycji bilansu 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<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan                                                                   |                                     |                                                                                                                                                     |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411496520                                                                                                                       |                                     |                                                                                                                                                     |                                |
|                                                                                                                                                                    |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                                                                                                             |                                |
| Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu 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                           |

\* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

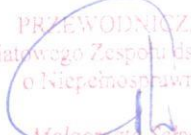
|                                                                                                                                                               |                                                                  |                                  |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu 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.                                                                                                                                                            | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 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.                                                                                                                                                            | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1.                                                                                                                                                          | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2.                                                                                                                                                          | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 3.                                                                                                                                                            | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|                                                                                                                                                               | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

Główny Księgowy  


Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  


Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              | Załącznik nr 2.1.                |                                              |                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie<br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                      |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |

Główny Księgowy  
*Krzysztof Syrak*

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności  
*Małgorzata Salska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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. |
| <b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b> |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                           |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                                                                                                                           |         |                   |
| 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                 |
|                                                                                                                       | <b>Ogółem:</b>                                                                |                                                                                                                                                                   |         |                   |

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Syniak

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Syniak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                             |  |                                                                                                                               |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                      |  | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| <b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o<br/>Niepełnosprawności w Kościanie</b><br>Kościelna 5A<br>64-000 Kościan |  |                                                                                                                               |                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                 |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                                                                                       |                   |
| 411496520                                                                                                   |  |                                                                                                                               |                   |

| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|-----|--------------------|-------------------|------------|
| 1   | 2                  | 3                 | 4          |
|     | <b>Razem:</b>      |                   |            |

| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| 1   | 2               | 3                 | 4          |
|     | <b>Razem:</b>   |                   |            |

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
 Katarzyna Sytała

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Stękała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                       |                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b>                                                   | <b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b> | <b>Załącznik nr 2.4.</b>       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411496520</b>                                                                                                                                                                   |                                                         |                                |
| <b>1</b>                                                                                                                                                                                                              | <b>2</b>                                                | <b>3</b>                       |
| 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  
*[Podpis]*  
 Marzanna Sytniak

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
 o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
 Marzanna Sytniak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                     |                                    |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o<br/>Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                                     |                                    |                   |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

inne informacje

brak

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
*Katarzyna Synak*

2019-03-28

PRZEWODNICĄCY  
Powiatowego Zespołu ds Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*[Podpis]*  
*Małgorzata Schwarz*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                     |                                    |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Powiatowy Zespół ds Orzekania o<br/>Niepełnosprawności w Kościanie</b><br><b>Kościelna 5A</b><br><b>64-000 Kościan</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411496520</b>                                                                                                                     |                                    |                |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

inne informacje

brak

Główny Księgowy  
*Katarzyna Synak*

2019-03-28

PRZEWODNICZĄCY  
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania  
o Niepełnosprawności  
*Małgorzata Sokołowska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki