

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Zespół ds Orzekania o
Niepełnosprawności w Kościanie
Kościelna 5A
64-000 Kościan

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości
niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

411496520

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.



44D8017A21099856

44D8017A21099856

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	25 953,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	25 953,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79
I.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.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
I.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
I.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
I.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne środki trwałe	147 709,02	0,00	1 069,98	0,00	1 069,98	0,00	0,00	0,00	0,00	148 779,00
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	151 309,02	0,00	1 069,98	0,00	1 069,98	0,00	0,00	0,00	0,00	152 379,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowe				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	14		15	16	17	18			z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	19	20	21
		13																
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	25 953,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	25 953,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 953,79	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	147 709,02	0,00	0,00	1 069,98	0,00	0,00	1 069,98	1 069,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 779,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	151 309,02	0,00	0,00	1 069,98	0,00	0,00	1 069,98	1 069,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 379,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Synda
Katarzyna Synda

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Koszalinie
Duk
Włodzisław Karzmarek

2026-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościełna 5A 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 FBDED21B96021E87
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	
	Inne środki trwałe	0,00	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kuczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych		Załącznik nr 1.3.			
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				 92CC1B51C44F5585			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				 2168523196CADE22		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
411496520						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
				Razem (m²):		
				Razem (zł):		

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Katarzyna Synek

Główny księgowy

2026-03-30

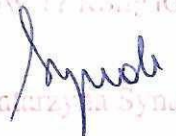
rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 31DFB1D87AC887B2	
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 KST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Kacprzyna Synuk

Główny księgowy.

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

 Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				 B6001A52D1D6EFE5			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kaczmierzka Synak

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				 2CAE1ACD53E932A5		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sygnal
Katarzyna Sygnal

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

2026-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie
Kościełna 5A
64-000 Kościan

Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1.8.

Numer identyfikacyjny REGON

411496520

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

BA19805EF3311713



Lp.	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)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna
Kierownik Syntak

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 5C161BC59F951413
411496520			
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Synek

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

 Małgorzata Kaczmarek

2026-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				 D4DA1A01A9F25C55	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synek

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościełna 5A 64-000 Kościan			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					 7C1681B64E77A776			
Lp.			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			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 wzrost sprawdzić - bilansowy

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

Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie
Magdalena Kozłowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Status: roboczy
411496520				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Da mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

Kierownik jednostki

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

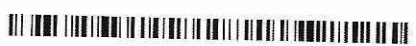
PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

[Signature]

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan			 7521B30B5C1E0014	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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
	najem lokali cały rok		0,00	0,00
6	abonament postojowy		0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art., 39 ust. 4 UoR)		0,00	0,00
	Razem:		0,00	0,00

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

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Małgorzata Kaczmarek

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kosciance

[Signature]
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie		Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520				 F59898D10E5B7928	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3		4	
Gwarancje i poręczenia					
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00		0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00		0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00		0,00	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00		0,00	
Inne gwarancje i poręczenia					
	Razem:	0,00		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szymak

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY

Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

Marta Karczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 3290B891E4DA9A88	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	427 682,99		
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00		
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00		
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00		
5.	Inne świadczenia pracownicze	112 789,29		
	Ogółem	540 472,28		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Główny księgowy

Główny księgowy

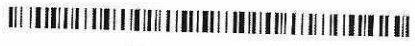
2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

[Signature]
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 18D3F9A00C91AEB1

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Synek

Główny księgowy

2026-03-30

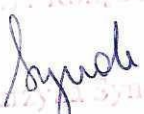
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

 Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 A1F7613B49E318F6		
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

 Rafał Zych

Główny księgowy

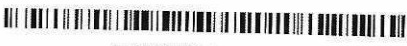
2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

 Włodzisław Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan				 0FE1C8200B092A74	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
[Signature]

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
 o Niepełnosprawności w Kościanie

[Signature]
 Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 8F1CD87817312883	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Kaczmarek

Główny księgowy.

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Kościanie

Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków		Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520			 B3A4172ECE4CEE25
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
1	2	3	
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	

GŁÓWNY / KASOWY

 Anna Maria Syta

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds Orzekania
 o Niepełnosprawności w Kościanie

 Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 C2FBCC91747700A8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
[Red Stamp]

2026-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

[Signature]
[Red Stamp]

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie Kościelna 5A 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 411496520		 02E001436BAEE0B6

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

nie dotyczy	
-------------	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

Stanisław Sytnik

Główny księgowy

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICZĄCY
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Kościanie

[Signature]
Małgorzata Kaczmarek

Kierownik jednostki