

.....
pieczęć jednostki

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.1	Nazwę jednostki
	Powiatowy Zespól do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności
1.2	Siedzibę jednostki
1.3	Adres jednostki
	ul. Dutkiewicza 5 , 63-100 Śrem
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowania w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4. a	Zasady rachunkowości
	Polityka rachunkowości
4. b	Metody wyceny aktywów, pasywów i amortyzacji
5.	Inne Informacje

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela Nr 1

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Licencje ina użytkowanie programów komputerowych	3 620,75	1 339,00				1 339,00		657,75				657,75	4 302,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	3 620,75	1 339,00	0,00	0,00	0,00	1 339,00	0,00	657,75	0,00	0,00	0,00	657,75	4 302,00
2.1	Grunty						0,00						0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
2.3	Środki transportu						0,00						0,00	0,00

2.4	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
2	Razem środki trwałe	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
3	Środki trwałe w budowie												0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	48 251,41					0,00		3 468,28				3 468,28	44 783,13
6	Zbiory biblioteczne												0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5+6)	48 251,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468,28	0,00	0,00	0,00	3 468,28	44 783,13

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela Nr 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji WNIp oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31 grudnia (3+7-11)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące likwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 620,75	1 339,00			1 339,00		657,75		657,75	4 302,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	3 620,75	1 339,00	0,00	0,00	1 339,00	0,00	657,75	0,00	657,75	4 302,00
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
2.3	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
2	Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	48 251,41				0,00		3 468,28		3 468,28	44 783,13
6	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5+6)	48 251,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468,28	0,00	3 468,28	44 783,13

24.04.2023

data / Główny księgowy

24.04.2023

data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	2	3	4	5	6
1				0,00
2				0,00
3				0,00
...				0,00
	Razem		0,00	0,00	0,00

24.04.2023
data / Główny księgowy

24.04.2023
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem(1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Lp.	Treść	Stan na początek roku	zmiany		Stan na koniec roku (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2	Powierzchnia(m.kw)				0,00
3	Wartość (zł)				0,00
4	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
5	Powierzchnia(m.kw)				0,00
6	Wartość (zł)				0,00
...					
...					
...					0,00
	Razem	x	x	x	x
	Powierzchnia(m.kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, (w tym leasingu)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale, 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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

3.2								0,00	0
...								0,00	0
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1								0,00	0
4.2								0,00	0
...								0,00	0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie(s płata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe(pozostały okres spłaty)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
	Razem	0	0,00		0,00		0,00		0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 11

Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1	...				
2	...				
...	...				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
...	...			
	Razem	0,00	0,00	0,00

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 13

Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
...	...			
	Razem	0,00		0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
1	2	3	4
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe	
1	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	177 159,28
2	odprawa emerytalna	0,00
3	premie i nagrody, wraz ze składkami	19 122,36
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne, wraz ze składkami	12 382,50
5	odpisy na ZFŚS	5 975,60
6	koszty badań lekarskich	120,00
	Razem	214 759,74
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1	delegacje służbowe	118,68
2	szkolenia	150,00
...	...	
	Razem	268,68

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...						
2	...						
...	...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym:	
				odseteki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1	...		0,00		
2	...		0,00		
3	...		0,00		
...	...		0,00		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

24.04.2023
.....
data / Główny księgowy

24.04.2023
.....
data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 19

Przychody i koszty nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	2	3	4
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		0,00
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		

1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		0,00
		0,00	0,00

24.04.2023

.....
data / Główny księgowy

24.04.2023

.....
data / Kierownik jednostki