

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności ul.Czyżewskiego 1 27-600 Sandomierz Numer identyfikacyjny REGON 292824401		Adresat: Zarząd Powiatu w Sandomierzu Wysłać bez pisma przewodniego 85D964FEDDA58BB3 
BILANS jednostki budżetowej 2019 -03- 25 PP5011.2019 Wysz. sporządzony 2106 na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-27 487,07	-31 801,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	563 004,03	569 623,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-590 491,10	-601 425,62
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-590 491,10	-601 425,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 273,17	33 398,25
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	28 273,17	33 398,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	301,35	1 827,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 036,00	2 242,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 118,05	10 070,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 031,67	17 661,62

Danuta Medaj
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)
 85D964FEDDA58BB3

Przewodniczący
 Powiatowego Zespołu ds Orzekania
 o Niepełnosprawności
 inż. Jan Zawada
 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	786,10	1 596,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	786,10	1 596,57
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	786,10	1 596,57
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	786,10	1 596,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	786,10	1 596,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Danuta Medaj
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

85D964FEDDA58BB3

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności
inż. Jan Zawada
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	786,10	1 596,57	Suma pasywów	786,10	1 596,57

Danuta Medaj
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
85D964FEDDA58BB3

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu do Przekania
o Niepełnoletniości
inż. Jan Zawada
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4


Danuta Medaj
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

85D964FEDDA58BB3

Przewodniczący
Powiatowego Związku Orzekania
o Niepełności
inż. Jan Zawada
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności ul. Czyżewskiego 1 27-600 Sandomierz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki W Sandomierzu data 2019 -03- 25 Wydz. Nr sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Sandomierzu
Numer identyfikacyjny REGON 292824401	Wysłać bez pisma przewodniego 2BAAE04653CE8C0C 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	529 128,78	563 004,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	596 492,16	605 031,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	596 492,16	605 031,91
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	562 616,91	598 412,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły	556 525,37	590 491,10
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 091,54	7 920,90
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00

Danuta Medaj
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	563 004,03	569 623,94
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-590 491,10	-601 425,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-590 491,10	-601 425,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-27 487,07	-31 801,68

Danuta Medaj
główny księgowy


2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełności Osobistej
inż. Jan Zawada
kierownik jednostki

Danuta Medaj
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełności Osob
inż. Jan Zawada
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności ul. Czyżewskiego 1 27-600 Sandomierz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) wpł. dnia 2019 -03- 2 5 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Zarząd Powiatu w Sandomierzu	
Numer identyfikacyjny REGON 292824401				Wysłać bez pisma przewodniego FE8483CAAA3D803A 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			6 069,00	7 911,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			6 069,00	7 911,00
B.	Koszty działalności operacyjnej			596 582,64	609 346,52
B.I.	Amortyzacja			0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii			25 531,24	11 313,35
B.III.	Usługi obce			113 211,27	113 174,40
B.IV.	Podatki i opłaty			501,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia			381 779,16	404 684,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			74 478,07	79 092,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 081,90	1 081,99
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-590 513,64	-601 435,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

Danuta Medaj
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności
inż. Janusz Zawada
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-590 513,64	-601 435,52
G.	Przychody finansowe	22,54	9,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22,54	9,90
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-590 491,10	-601 425,62
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-590 491,10	-601 425,62

Danuta Medaj
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds. Oczyszczania
o Niezależności i Sprawności
inż. Jan Zawada
kierownik jednostki

Danuta Medaj
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds. Oświaty
o Niepełnosprawności
inż. Jan Zawaga
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki- Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności
1.2	siedzibę jednostki
	Sandomierz
1.3	adres jednostki
	27-600 Sandomierz ul. Czyżewskiego 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki-
	Kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją kulturalną, oraz pozostałymi usługami społecznymi , z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej , dotyczącej orzekania o niepełnosprawności.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje rok budżetowy od 01.01.2018 do 31.12.2018r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sporządza się sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)-
	Plan kont opracowany jest na podstawie zał. Nr 3 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r .Księgi rachunkowe w Powiatowym Zespole Orzekania o Niepełnosprawności w Sandomierzu prowadzone są w programie księgowym PUMA w siedzibie jednostki w Sandomierzu ul. Czyżewskiego1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisów szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe , pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania , a umorzenie to księgowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 400 „Koszty wg

	rodzaju.
5	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<p>Wartość środków trwałych brutto na dzień 01.01.2018r wynosiła 3586,80 zł i nie ulega zmianie na dz. 31.12.2018 r wynosi 3586,80 zł. Umorzenia środków trwałych saldo na dzień 01.01.2018 r wynosi 3586,80 zł i nie ulega zmianie na dzień 31.12.2018r wynosi 3586,80 zł.</p> <p>Wartość brutto pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2018r wynosiła 100935,10 zł i uległa zwiększeniu z tytułu zakupów wyposażenia w kwocie 2074,22zł i zmniejszeniu z tytułu likwidacji telefonu Sony w kwocie 1132,19 zł. Stan na 31.12.2018 r 101877,13 zł. Umorzenia pozostałych środków trwałych saldo na 01.01.2018r 100935,10 zł i uległo zwiększeniu z tytułu umorzenia jednorazowego zakupionego wyposażenia w kwocie 2074,22 zł, zmniejszeniu z tytułu likwidacji w kwocie 1132,19 zł. Saldo na dzień 31.12.2018r wynosi 101877,13 zł</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz

	dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W 2018 roku nie tworzą rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	Nie posiada
1.10.	kwotę 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
	Nie posiada
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje
	Nie posiada
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.1 3.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie wypłacano
1.1 6.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację 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
2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny księgowy
Danuta Miedzi

 (główny księgowy)

.....2019.03.20.....

 (rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący
 Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
 o Niepełnosprawności
inż. Jan Zawada

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół ds Orzekania o Niepełnosprawności ul.Czyżewskiego 1 27-600 Sandomierz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' <div style="text-align: center;">2019 -03- 2 5</div> sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Sandomierzu
Numer identyfikacyjny REGON 292824401		A935ED1A2DD99F0F 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	
1.10.	kwotę 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	0,00	
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00	

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

Danuta Matyja

(główny księgowy)

2019-03-20

rok mies. dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds Orzekania
o Niepełnosprawności

inż. Jan Zawada
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

Danuta M...

(główny księgowy)

2019-03-20

rok mies. dzień

Przewodniczący
Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności

inż. Jan Zawada

(kierownik jednostki)