

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Pszczyńska 134, 44-335 Jastrzębie Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 276718858		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień: 2018-12-31</i>		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	750 291,37	704 393,18	A. Fundusze	452 808,12	369 523,89
I. Wartości niematerialne i prawne	5 659,27	2 829,67	I. Fundusz jednostki	5 008 131,18	5 041 021,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	738 412,07	697 579,47	II. Wynik finansowy netto	-4 555 323,06	-4 671 498,04
1. Środki trwałe	738 412,07	697 579,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	27 794,55	27 794,55	2. Strata netto (-)	-4 555 323,06	-4 671 498,04
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	580 206,30	552 174,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	101 030,04	93 634,92	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	29 381,18	23 975,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	789 761,04	765 045,22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	789 761,04	765 045,22
III. Należności długoterminowe	6 220,03	3 984,04	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 950,21	2 141,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 105,00	27 935,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	208 723,34	168 335,58
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 173,29	139 455,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	492 277,79	430 175,93	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	424 809,20	427 176,97
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 776,95	21 208,99
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze - Fundusz Pracy	407 032,25	405 967,98
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	73 129,87	82 100,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	73 129,87	82 100,27			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	416 115,34	348 075,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 710,48	16 592,46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne - Fundusz Pracy	409 404,86	331 483,20			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 032,58	0,00			
Suma aktywów	1 242 569,16	1 134 569,11	Suma pasywów	1 242 569,16	1 134 569,11

Główny Księgowy

mgr Ewa Janulek
(główny księgowy)

2019-04-01

(rok-miesiąc-dzień)

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębie-Zdroju

mgr Ewa Janulek

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Pszczyńska 134, 44-335 Jastrzębie Zdrój		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
Numer identyfikacyjny REGON 276718858				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 630,93	27 935,37	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	806,70	-3 032,58	
A.III	Koszty 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	1 824,23	30 967,95	
B	Koszty działalności operacyjnej	4 557 960,91	4 700 301,57	
B.I	Amortyzacja	61 611,10	71 460,20	
B.II	Zużycie materiałów i energii	95 990,61	96 616,99	
B.III	Usługi obce	63 263,35	58 735,65	
B.IV	Podatki opłaty	23 735,00	27 037,00	
B.V	Wynagrodzenia	2 184 228,96	2 385 855,58	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	491 092,02	538 246,50	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	121 701,74	497 461,10	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 516 338,13	1 024 888,55	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 555 329,98	-4 672 366,20	
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	
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)	-4 555 329,98	-4 672 366,20	
G	Przychody finansowe	6,92	868,16	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	6,92	868,16	
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)	-4 555 323,06	-4 671 498,04	
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)	-4 555 323,06	-4 671 498,04	

Główny księgowy

mgr inż. Andrzej Szostek

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 4D3034E77F8E2EF27393EF99E1D62CB1

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Pszczyńska 134, 44-335 Jastrzębie Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 276718858	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 244 704,55	5 008 131,18	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 590 928,58	4 620 049,92	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	4 529 244,80	4 592 251,92	
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	61 683,78	27 798,00	
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)	4 827 501,95	4 587 159,17	
I.2.1 Strata za rok ubiegły	4 825 670,80	4 555 323,06	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	1 831,15	31 836,11	
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.2.6 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	
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 008 131,18	5 041 021,93	
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 555 323,06	-4 671 498,04	
III.1 zysk netto	0,00	0,00	
III.2 strata netto (-)	-4 555 323,06	-4 671 498,04	
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV Fundusz (poz.II+,-III)	452 808,12	369 523,89	

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Szczech
.....
(główny księgowy)

2019-03-25
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębie Zdroju
mgr Ewa Janulek
.....
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy
1.2	siedzibę jednostki
	Jastrzębie-Zdrój
1.3	adres jednostki
	ul. Pszczyńska 134
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
	Poza podstawową działalnością realizuje zadania Funduszu Pracy w zakresie określonym w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucji rynku pracy.
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.2.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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); zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.9.

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącną 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
	brak
1.13.	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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.1.
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3.
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szostek

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

(kierownik jednostki)

.....
nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	Tak
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	Tak
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	Nie dotyczy
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	Nie
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	Tak
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu poniżej podać szczegóły, w tym próg istotności</i>)	
		Nie
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków:	
	a) uzyskane zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowej z Budżetu Państwa dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	Tak Nie
	b) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	Nie dotyczy
	c) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	Tak
	d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu poniżej</i>).	
	Dowody księgowe, które wpłynęły po 5 dniu następnego miesiąca po miesiącu sprawozdawczym, ewidencjonuje się w miesiącu w którym wpłynęły, za wyjątkiem miesiąca grudnia, kiedy termin ten stanowi 31 stycznia roku następnego.	Tak
8.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szostek

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek
.....
kierownik jednostki

.....
nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.	
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	Tak
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	Nie dotyczy
	3) odzież i umundurowanie,	Nie dotyczy
	4) meble i dywany,	Tak
	5) inwentarz żywy	Nie dotyczy
3.	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	Tak
	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
4.	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	Tak
	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
5.	2) Pozostałe środki trwałe od kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości. (w miejscu poniżej podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych)	Tak
	Do 1000,00	
6.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	1) ostatnich cen nabycia	Tak
7.	2) ostatnich cen zakupu	Nie
	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	Tak

7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	Nie dotyczy
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	Nie dotyczy
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	Tak
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	Niedotyczy
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	Nie dotyczy
12.	Pozostałe informacje i uwagi: Zakupione materiały wydaje się bezpośrednio do zużycia na stanowiskach pracy nie tworząc zapasów magazynowych. Gdy wartość nie zużytych materiałów na dzień bilansowy jest mało istotna to jest nie przekracza w jednym asortymencie kwoty 1000,00zł, nie uważa się je jako zapasy.	Tak

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Szostek
.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Ewa Janulek
.....
kierownik jednostki

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.3. Rozliczenie kosztów.	
	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	Tak
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	Nie
1.	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	Nie
	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	Tak
2.	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać materiały o istotnym znaczeniu)	Nie
	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	nie
	b) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu poniżej wymienić koszty)	Tak
3.	zakup prenumerat, biletów, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych, opłat abonamentowych, oraz innych płatności.	
4.	Pozostałe informacje i uwagi:	nie dotyczy

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Siołek
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Ewa Janulek
kierownik jednostki

Powiatowy Urząd Pracy
ul Pszczynska 134

.....44-336 Jastrzębie-Zdrój

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.
do informacji dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	Nie
	art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	Nie
	art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	Nie
1.	art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	Tak
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr Inż. Andrzej Szczech

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

.....mgr Ewa Janulek.....

kierownik jednostki

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	Tak
	Opisać w wierszu poniżej w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu).	
1	Odpisy aktualizujące należności tworzy się na dzień bilansowy w następujący sposób: dla należności dla której niedokonano wpłaty po terminie w okresie od 6 do 12 miesięcy w wysokości 50% dla należności dla której nie dokonano wpłaty po terminie w okresie ponad 12 miesięcy w wysokości 100% dla odsetek od przeterminowanych należności wysokości 100% należnych odsetek	
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szczytko

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

.....
kierownik jednostki

Powiatowy Urząd Pracy
ul. Pszczyńska 134

44-325 Jastrzębie Zdrój

.....
nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.
do informacji dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać poniżej:	Tak
	Pozostałe składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o jednostkowej wartości nie niższej niż 50,00zł i nie przekraczającej kwoty 1000,00zł ujmuje się w ewidencji ilościowej.	

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szostek

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

.....
mgr Ewa Janulek
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. do informacji dodatkowej
DO WYPEŁNIENIA TYLKO POŁA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POŁA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM																					
II.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																					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników			
			aktualizacja wartości*	przychody*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości*	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10):	Umorzenie na początek roku wartości: *	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15):	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)	Liczba kontroli na	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	211 585,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 585,70	205 926,43	0,00	2 829,60	0,00	2 829,60	0,00	208 756,03	5 659,27	2 829,67	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	2 678 491,53	0,00	57 038,00	0,00	57 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 529,53	1 940 079,46	0,00	68 630,60	29 240,00	97 870,60	0,00	2 037 950,06	738 412,07	697 579,47	
3	Grunty, w tym:	27 794,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 794,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 794,55	27 794,55	
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1	podmioty	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	0,00	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 121 278,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 278,06	541 071,76	0,00	28 032,00	0,00	28 032,00	0,00	569 103,76	580 206,30	552 174,30	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	500 605,14	0,00	29 978,00	0,00	29 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 583,14	399 575,10	0,00	35 193,12	2 180,00	37 373,12	0,00	436 948,22	101 030,04	93 634,92	
6	Środki transportu	60 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 650,00	60 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 650,00	0,00	0,00	
	Inne środki trwałe	968 163,78	0,00	27 060,00	0,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995 223,78	938 782,60	0,00	5 405,48	27 060,00	32 465,48	0,00	971 248,08	29 381,18	23 975,70	

* aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

* przychody: obejmują w szczególności: zakup, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

* przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

* rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastzębiu-Zdroju
mgr Ewa Janulek
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
wyszczególnienie	Wartość rynkowa na koniec roku
Środki trwałe, w tym:	0,00 2 735 529,53
dobra kultury	0,00

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szostek

główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Jankowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.3. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
wyszczególnienie	kwota odpisów aktualizujących
długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00
długoterminowe aktywa finansowe	0,00

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szczech

główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.4. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie (w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania)

0,00

Główny Księgowy

.....mgr inż. Andrzej Szczech
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.5. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na koniec roku			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3+4+5+6)	0,00	1
2	Grunty	0,00	
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
4	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
5	Środki transportu	0,00	
6	Inne środki trwałe	0,00	

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szczytko

główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 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)							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			wzrosty	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	1
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	20 754,18	8 950,66	0,00	0,00	29 704,84	
5	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności	20 754,18	8 950,66			29 704,84	

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Ewa Janulek
.....
kierownik jednostki

Główny Księgowy
.....
główny księgowy

Tabela uzupełniająca nr II.1.9. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty						
	wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Zobowiązania długoterminowe RAZEM (kol. 2+3+4)	Liczba kontrolna
Lp.	1	2	3	4	5	6
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	1
2	zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szczech

główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębie-Zdroju

mgr Ewa Janulek

kierownik jednostki

II 1.13. 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							
Lp.	wyszczególnienie	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych	kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych		
1	2	3	4	5	6	7	
1	biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł			0,00		1	
2	należności długoterminowe z tytułu spłaty środków na rzecz Funduszu Pracy z udzielonej pomocy dla spłacających kredyty hipoteczne			0,00			
3	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł			0,00			
4	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł		0,00				
5	ubezpieczenia majątkowe (min. za samochody, ciągniki)	0,00					
6	prenumerata czasopism, abonamenty (np. za użytkowanie programów komputerowych, usługi telekomunikacyjne i internetowe)	0,00					
7	bilety komunikacji miejskiej	0,00					
8	paliwo w baku samochodu służbowego	0,00					
9	świadczenia na rzecz osób fizycznych z tytułu zabezpieczenia społecznego wg decyzji administracyjnej	0,00					
10	opłata za zajęcie pasa drogowego	0,00					
11	media (w szczególności: energia elektryczna i ciepła, gaz, woda)	0,00					
12	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł	0,00					
13	Kwota rozliczeń międzyokresowych OGÓŁEM	0	0	0	0		
14	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00					

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Srodek

główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.15. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody m. in. z okazji święta edukacji, premie, dodatki, itp.)	599 378,72	1
2	nagrody jubileuszowe	19 093,78	
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	139 444,82	
4	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	0,00	
5	odprawy (w tym: emerytalne , rentowe, pośmiertne, wojskowe itp.)	29 136,00	
6	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	65 403,84	
7	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	34 311,00	
8	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	4 194,99	
9	zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowia dla Nauczycieli	0,00	
10	świadczenia z tytułu doskonalenia zawodowego (nie dotyczy zapłaty za usługę szkolenia)	0,00	
11	świadczenia z tytułu podróży służbowych krajowych i zagranicznych	4 586,34	
12	inne świadczenia (w tym: umundurowanie, itp. wymienić jakie)	0,00	

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szwedek

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Ewa Janulek

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.1. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	RAZEM (wiersze: 2+3+4+5)	0,00	1
2	Materiały	0,00	
3	Półprodukty i produkty w toku	0,00	
4	Produkty gotowe	0,00	
5	Towary	0,00	

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szaostek

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

.....
mgr Ewa Janulek
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.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			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	0	1
2	<i>odsetki</i>	0	
3	<i>różnice kursowe</i>	0	

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Srostek

.....
główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

.....
mgr Ewa Janulek
kierownik jednostki

W tabeli proszę wypisać nazwy zdarzeń podlegających ewidencji księgowej w podziale na przychody i koszty, które w znaczącym stopniu różnią się od przeciętnego poziomu lub wystąpiły incydentalnie (w poprzednim stanie prawnym klasyfikowane do strat i zysków nadzwyczajnych).

mgr Ewa Janulek
.....
kierownik jednostki

.....
główny księgowy