

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Pszczyńska 134, 44-335 Jastrzębie Zdrój 276718858 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022		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	30 988,55	192 516,31	A. Fundusze	-353 277,52	-307 562,75
I. Wartości niematerialne i prawne	18 905,10	9 452,55	I. Fundusz jednostki	5 426 653,22	5 473 721,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 083,45	183 063,76	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 779 930,74	-5 781 283,89
1. Środki trwałe	12 083,45	183 063,76	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 779 930,74	-5 781 283,89
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 779,80	177 169,57	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	9 303,65	5 894,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 732 572,90	1 160 776,79
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	2 732 572,90	1 160 776,79
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 607,33	8 740,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 090,00	29 739,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	261 384,47	236 844,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	178 357,87	283 647,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 530,20	3 093,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 348 306,83	660 697,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	78,22	1 456,80
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	2 262 524,81	597 254,38
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	781,02	978,24
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	2 261 743,79	596 276,14
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	106 731,96	143 494,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	2,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 765,10			
4. Pozostałe należności	106 731,96	140 727,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 241 574,87	517 203,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	874,24	2 435,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	2 240 700,63	514 768,29			
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	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	2 379 295,38	853 214,04	SUMA PASYWÓW	2 379 295,38	853 214,04

(główny księgowy)
Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Srodek

2023-04-04
2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

(Hierarchik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Pszczyńska 134, 44-335 Jastrzębie Zdrój 276718858 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 984 573.75	5 426 653.22
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 460 881.48	5 888 581.83
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 777 686.12	5 446 874.85
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	0.00	44 765.62
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	18 905.10	396 941.36
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	664 290.26	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 018 802.01	5 841 513.91
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 829 146.54	5 779 930.74
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	13 140.36	16 817.55
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	44 765.62
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 176 515.11	0.00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 426 653.22	5 473 721.14
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 779 930.74	-5 781 283.89
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-5 779 930.74	-5 781 283.89
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-353 277.52	-307 562.75

(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Srostek

2023-04-04
2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

w/2

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Pszczyńska 134, 44-335 Jastrzębie Zdrój 276718858 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		13 047.50	6 622.00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	13 047.50	6 622.00
B. Koszty działalności operacyjnej		5 793 071.10	5 798 101.44
I.	Amortyzacja	30 447.50	16 430.55
II.	Zużycie materiałów i energii	123 600.26	442 358.73
III.	Usługi obce	43 790.07	45 011.86
IV.	Podatki i opłaty	8 961.60	20 099.80
V.	Wynagrodzenia	2 614 141.65	2 821 805.93
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	575 785.45	643 755.47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	827 761.11	591 872.25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 568 583.46	1 216 766.85
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 780 023.60	-5 791 479.44
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	0.00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 780 023.60	-5 791 479.44
G. Przychody finansowe		92.86	10 195.55
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	92.86	10 195.55
III.	Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I.	Odsetki	0.00	0.00
II.	Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 779 930.74	-5 781 283.89
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)		-5 779 930.74	-5 781 283.89

(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Srostek2023-02-04
2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

w/z

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

INFORMACJA DODATKOWA

I	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. Wrocławska 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Promocja zatrudnienia , łagodzenie skutków bezrobocia, oraz aktywizacja osób bezrobotnych i poszukujących pracy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
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 instytucjach 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
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
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
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
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
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
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 <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
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 <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
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 <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <u>zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.</u>
1.16.	inne informacje <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej</u>
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 <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej</u>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej</u>
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 <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
2.5.	inne informacje <u>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</u>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. Konflikt zbrojny na Ukrainie i zmiana przepisów dotyczących zatrudnienia cudzoziemców zmniejszyły wpływy dochodów z zatrudnienia cudzoziemców o ok 60%. Wzrost cen nośników energii spowodował wzrost wydatków na zakup energii o ok 60%.

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Srostek

04.04.2023

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

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

W Z Ó R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
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 dotyczy
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 (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	Nie
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) 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
	b) 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
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	Tak
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu obok):	Dowody księgowe, które wpłynęły po 5 dniu miesiąca po miesiącu sprawozdawczym, ewidencjonuje się w miesiącu w którym wpłynęły, z wyjątkiem miesiąca grudnia, kiedy termin ten stanowi 31 styczeń roku następnego
8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	Nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

główny księgowy
mgr inż. Andrzej Szostek
główny księgowy

30.03.2023

data sporządzenia

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Kaba
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	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
	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
3.	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
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	Tak
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych): 1000,00zł	Tak 1000,00zł
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	Tak
	b) ostatnich cen zakupu	Nie
6.	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.	Nie dotyczy
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	Nie dotyczy

12.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	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.
-----	---	---

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

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

30.03.2023

data sporządzenia

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Kuba
.....
kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	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
	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
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	Tak
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	Nie
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	Nie
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	Nie
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	Tak zakup prenumerat, biletów, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych, opłat abonamentowych oraz innych płatności
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	Nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Główny Księgowy
mgr Andrzej Szostek
główny księgowy

30.03.2023

data sporządzenia

Wyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Koba
kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) 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
	b) 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
	c) 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
	d) 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 (opisać w miejscu obok):	Nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Główny Księgowy
mgr inż. Andrzej Szostek
główny księgowy

30.03.2023

data sporządzenia

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Koba

kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok 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).	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 (<i>opisać w miejscu obok</i>):	Nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

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

30.03.2023

data sporządzenia

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Koba
.....
kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "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 w miejscu obok:	Pozostałe składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o jednostkowej wartości nie niższej niż 50,00zł i nie przekraczającej kwoty 1000,00zł ujmują się w ewidencji ilościowej.

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

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

30.03.2023
.....
data sporządzenia

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Koba
.....
kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Powiatowy Urząd Pracy

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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia		Wartość netto składników						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
		aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zwiększenia OGÓLEM: (kol. 3+4+5)	aktualizacja wartości ¹⁾ rozchód ⁴⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zmniejszenia OGÓLEM: (kol. 7-8-9)	Umorzenie na początek roku	Umorzenie na koniec roku (kol. 2+8-10)	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy ⁵⁾	inne	Zwiększenia OGÓLEM: (kol. 13+14+15)	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)							
1	Wartości niematerialne i prawne ⁶⁾	232 189,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 189,80	232 189,80	0,00	9 452,55		9 452,55	222 737,25	18 905,10	9 452,55						1	
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	1 671 859,85	0,00	445 486,75	0,00	445 486,75	0,00	382 682,80	1 659 776,40	1 659 776,40	0,00	6 978,00	267 528,44	274 506,44	1 551 600,04	12 083,45	183 063,76							
3	Grunt, w tym:	0,00							0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00							
	Grunt, stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie, przekazane w użytkowanie, 3.1. wieczyste innym podmiotom																							
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00							0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00							
5	Urządzenia techniczne i maszyny	583 919,20	179 158,31	179 158,31	179 158,31	27 993,96	27 993,96	27 993,96	591 138,40	735 082,55	0,00	3 568,54	1 200,00	4 768,54	557 912,98	2 779,80	177 169,57							
6	Środki transportu	60 650,00							60 650,00	60 650,00	0,00			0,00	60 650,00	0,00	0,00							
7	Inne środki trwałe ⁸⁾	1 027 891,65	266 328,44	266 328,44	266 328,44	354 688,84	354 688,84	354 688,84	1 017 899,00	938 931,25	0,00	3 409,46	266 328,44	269 737,90	833 037,06	9 303,65	5 894,19							

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

2) przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

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

4) rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

5) w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

6) w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Jastrzębiu-Zdroju

również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

Główny Księgowy
.....
główny księgowy

03.04.2023
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

WPK
mgr Ewa Janulek
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Powiatowy Urząd Pracy

Lp.	wyszczególnienie	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności finansowe długoterminowe				0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe				0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe				0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	20 417,45	0,00	0,00	20 417,45	
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	20 417,45			20 417,45	

Wytekuci
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr. Andrzej Koba

kierownik jednostki

30.03.2023

data sporządzenia

główny księgowy

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Powiatowy Urząd Pracy

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	944 425,52	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	63 717,86	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	55 565,00	
4	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.)	4 143,00	
5	inne świadczenia	2 422,65	

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

30.03.2023
data sporządzenia

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju
mgr Andrzej Koba
.....
kierownik jednostki

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2022 ROK

1. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022.rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem			

2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022.rok	opis
1	2	3	4
Razem		suma	

3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022.rok	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
Razem		suma	

4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu należności	
1	2	3	4	
B.II.2	225	2,00	z tytułu nadpłaconego podatku od nieruchomości - błędnie naliczony podatek od nieruchomości w korekcie deklaracji	
B.III.3	229	2 765,10	z tytułu nadpłaconej składki ubezpieczenia zdrowotnego bezrobotnych bez prawa do zasiłku	
B.II.4	201	18 250,00	z tytułu wypłaconych dotacji i pożyczek na przeciwdziałanie skutkom COVID - Fundusz Pracy	
	231	5 403,10	z tytułu zwrotu wypłaconych z Funduszu Pracy osobom bezrobotnym zasiłków, bonów na zasiedlenie	
	234	1 699,80	z tytułu należności pracowników wobec Funduszu Pracy	
	240		38 150,50	z tytułu zwrotu wypłaconego z Funduszu Pracy osobom bezrobotnym bonu na zasiedlenie i środków na podjęcie
			55 028,43	z tytułu udzielonych pożyczek osobom bezrobotnym na rozpoczęcie działalności gospodarczej z Funduszu Pracy
			793,39	zwrot wypłaconej refundacji prac interwencyjnych
		21 402,08	z tytułu wylaczonego doposażenia stanowiska pracy	
Razem		143 494,40		

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach			
Rb-27s			
...Rb-N, Rb-zn (niewykazane w Rb-27s)			143 492,40
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, (wymienić wg tytułów)			2,00
z tytułu nadpłaconego podatku od nieruchomości - błędnie naliczony podatek od nieruchomości w korekcie deklaracji			2,00
odsetki od udzielonych pożyczek osobom bezrobotnym na rozpoczęcie działalności gospodarczej z Funduszu Pracy zmniejszające należności z uwagi na odpis aktualizujący należności -20 417,45			
Razem			143 494,40

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022.rok	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	1 456,80	środki z tytułu dochodów budżetowych
	135	978,24	środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
B.III.4	136	514 768,29	środki Funduszu Pracy
Razem		517 203,33	

6. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022.rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
		0	
Razem		suma	

7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022.rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
D.II.7	222	1 456,80	dochody budżetowe do odprowadzenia
D.II.5	240	3 093,20	wpłaty na PPK,
D.II.4	231	283 647,80	wynagrodzenia: za miesiąc grudzień 2022, z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok
D.II.3	229	236 844,95	składki społeczna, zdrowotna i na Fundusz Pracy od wynagrodzenia za m-c grudzień 2022, od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, od wynagrodzenia wypłaconego w grudniu 2022r, od stypendiów stażowych i zasiłków płatnych z Funduszu Pracy.
D.II.2	225	29 739,00	podatek od wynagrodzeń za m-c grudzień 2022, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wynagrodzenia wypłaconego w grudniu 2022r.
D.II.1	201	8 740,66	zobowiązanie z tytułu zakupu polis ubezpieczenia mienia, opłata za gaz, opłaty za CO, za energie elektryczną, opłata za wodę i odprowadzenie ścieków, zakup z Funduszu Pracy usługi ochrony danych osobowych
Razem		563 522,41	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach		wartość
Rb-28s		502 632,85
Rb-z		0,00
nie wykazane w sprawozdaniach Rb, wg tytułów		
zobowiązania z tyt dostaw towarów i usług	Fundusz Pracy	615,00
zobowiązania z tyt składek na ubezpie społeczne i zdrowotne od stypendiów i zasiłków	Fundusz Pracy	58 604,45
zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w związku z korektą obliczonego wcześniej dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi	Budżet	213,31
zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	Budżet	1 456,80
Razem		563 522,41

Główny Księgowy

mgr inż. Andrzej Szostek

(podpis i pieczęć księgowego jednostki)

2023-03-30
[rok-miesiąc-dzień]dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Jastrzębiu-Zdroju

mgr Andrzej Koba

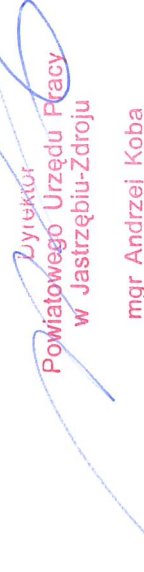
(podpis i pieczęć kierownika)

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym *						
NALEŻNOŚCI						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
	SUMA				0,00	
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Miasto Jastrzębie-Zdrój	rozliczenie z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7	222	1 456,80	
2.						
3.						
	SUMA				1 456,80	

* dotyczy wzajemnych rozrachunków pomiędzy budżetem miasta, instytucjami kultury oraz spółkami z udziałem miasta które podlegają konsolidacji)
 (bez wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami budżetowymi, które wyłączone są na etapie sporządzania bilansu łącznego tych jednostek)

2023-03-30

Główny Księgowy
 mgr inż. Andrzej Szostek


 Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Jastrzębiu-Zdroju
 mgr Andrzej Koba

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2022		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
B.II.2 Należności od budżetów - nadpłata podatku od nieruchomości wynikająca z błędnie naliczonego podatku w korekcie deklaracji	Urząd Miasta	2,00
suma pozycji:		
Razem aktywa:		2,00
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -opłata za CO, energię elektryczną wodę i ścieki, gospodarowanie odpadami	Miejski Zarząd Nieruchomości	6 003,83
suma pozycji:		
Razem pasywa:		6 003,83

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2022		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat:		
suma pozycji:		
suma pozycji:		
Razem przychody:		
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
B.IV. Podatki i opłaty- podatek od nieruchomości	Urząd Miasta	10 072,00
suma pozycji:		
Razem koszty:		10 072,00

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2022		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe- podatek od nieruchomości	Urząd Miasta	10 074,00
suma pozycji:		
Razem zwiększenia:		10 074,00
I.1.6 Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - pierwsze wyposażenie i system kolejkowy	Urząd Miasta	148 638,86
suma pozycji:		
Razem zwiększenia:		148 638,86
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:		
Razem zmniejszenia:		0,00

Główny Księgowy
 mgr inż. Andrzej Koba
 (podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

30-03-2023
 dzień-miesiąc-rok

Wyk. 101
 Powiatowy Urząd Pracy
 w Jastrzębiu-Zdroju
 mgr Andrzej Koba
 (podpis i pieczęć kierownika jednostki)

(nawa i adres jednostki sporządzającej wykaz)

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2022		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
B.II.2 Należności od budżetów - nadpłata podatku od nieruchomości wynikająca z błędnie naliczonego podatku w korekcie deklaracji	Urząd Miasta	2,00
suma pozycji:		
Razem aktywa:		2,00
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -opłata za CO, energię elektryczną wodę i ścieki, gospodarowanie odpadami	Miejski Zarząd Nieruchomości	6 003,83
suma pozycji:		
Razem pasywa:		6 003,83

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2022		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat:		
suma pozycji:		
suma pozycji:		
Razem przychody:		
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:		
B.IV. Podatki i opłaty- podatek od nieruchomości	Urząd Miasta	10 072,00
suma pozycji:		
Razem koszty:		10 072,00

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2022		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe- podatek od nieruchomości	Urząd Miasta	10 074,00
suma pozycji:		
		10 074,00
I.1.6 Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - pierwsze wyposażenie i system kolejkowy	Urząd Miasta	142 638,86
suma pozycji:		
		142 638,86
Razem zwiększenia:		152 712,86
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:		
Razem zmniejszenia:		0,00

Główny Księgowy
 mgr inż. Andrzej Szczytko
 (podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

04-04-2023
 dzień-miesiąc-rok

Z-ca Dyrektora
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Jastrzębiu-Zdroju
 (podpis i pieczęć kierownika jednostki)