

wpi. 29.04.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Białej Podlaskiej Brzeska 101 POWIATOWY URZĄD PRACY 21-500 Biała Podlaska <i>w Białej Podlaskiej</i> <i>ul. Brzeska 101, 21-500 Biała Podlaska</i>	Adresat: Zarząd Powiatu w Białej Podlaskiej <div style="text-align: center;"> Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' </div>
Numer identyfikacyjny REGON 030884889	<div style="text-align: center;"> sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. </div> <div style="text-align: right;"> 269F9BF33F165AC4  </div>

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)	170 679,45
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Grzegorz Kulgawczuk
Elżbieta Myc
 (główny księgowy)

2019.04.29
 rok mies. dzień

DYREKTOR
Edward Tymoszyński
 (kierownik jednostki)

mgr inż. Edward Tymoszyński

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	Stan na 01.01.2018 - 112.049,51 zwiększenia - 68.271,24 zmniejszenia - 9.641,30 Stan na 31.12.2018 - 170.679,45

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Grzegorz Kulgawczuk

Elżbieta Myć
(główny księgowy)

2019.04.29

rok mies. dzień

DYREKTOR

Edward Tymoszyński

mgr inż. Edward Tymoszyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:						
1.							
1.1.	nazwę jednostki						
	Powiatowy Urząd Pracy w Białej Podlaskiej						
1.2.	siedzibę jednostki						
	21-500 Biała Podlaska, ul. Brzeska 101						
1.3.	adres jednostki						
	21-500 Biała Podlaska, ul. Brzeska 101						
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki						
	Rejestracja bezrobotnych, obsługa bezrobotnych, aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych						
2.	wykazanie okresu objętego sprawozdaniem						
	Sprawozdanie dotyczy okresu od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.						
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne						
	Sprawozdanie jednostkowe						
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)						
	Jednostka stosuje przyjęte zasady polityki rachunkowości określone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia, otrzymane nieodpłatnie w wartości określonej w decyzji lub umowie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne dokonywane jednorazowo za okres roku obrotowego wg stawek wynikających z ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wyceny rzeczowych aktywów obrotowych dokonuje się w cenach zakupu. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.						
5.	inne informacje						
	Zarówno aktywa jak i pasywa w sprawozdaniu są w kwotach netto.						
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						
	A. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych						
	Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Stan aktywów na początek roku obrotowego (wg wartości brutto)	Zwiększenia z tytułu		Zmniejszenia z tytułu		Stan aktywów na koniec roku (wg wartości brutto)
			a	b	c	d	
	I. Wartości niematerialne i prawne	25 167,16	1 695,92	0,00	0,00	0,00	26 863,08
	Inne wartości niematerialne i prawne	25 167,16	1 695,92				26 863,08
	II. Środki trwałe	3 049 128,68	82 653,54	0,00	0,00	0,00	3 131 782,22
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40 700,00					40 700,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	839 099,55					839 099,55
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 808 043,44	82 653,54				1 890 696,98
	d) środki transportu	113 490,00					113 490,00
	e) inne środki trwałe	247 795,69					247 795,69
	Środki trwałe w budowie *						0,00
	Aktywa trwałe razem	3 074 295,84	84 349,46	0,00	0,00	0,00	3 158 645,30
	gdzie:						
	a) nabycie (zakupy, darowizna)						
	b) ulepszenie (adaptacja, modernizacja, rekonstrukcja)						
	c) zakończenie inwestycji *						

d) inna (likwidacja, zbycie)

B. Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan umorzenia (amortyzacja) na początek 2018 roku	Zwiększenia z tytułu	Zmniejszenia a z tytułu	Stan na koniec roku	Stan aktywów netto na koniec roku 2018
		a	b		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00			0,00	40 700,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 296,87	20 977,49		184 274,36	654 825,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 621 491,09	82 850,49		1 704 341,58	186 355,40
d) środki transportu	65 650,00	14 720,00		80 370,00	33 120,00
e) inne środki trwałe	229 715,30	3 677,52		233 392,82	14 402,87
Środki trwałe razem	2 080 153,26	122 225,50	0,00	2 202 378,76	929 403,46
Wartości niematerialne i prawne	21 284,47	4 520,50		25 804,97	1 058,11
Środki trwałe w budowie					
Aktywa trwałe razem	2 101 437,73	126 746,00	0,00	2 228 183,73	930 461,57

gdzie:

a) amortyzacja planowa

b) zmniejszenie wskutek likwidacji, zbycia

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie posiada informacji dotyczących wartości rynkowej środków trwałych

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

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

2.178,40 zł - garaż ul. Brzeska 99, 21-500 Biała Podlaska
(umowa najmu - Starostwo Powiatowe Biała Podlaska),
24.428,00 zł - budynek "B" przy ul. Czystej 25, Międzyrzec Podlaski (umowa użyczenia Zespół Szkół Ekonomicznych im. Marii Dąbrowskiej w Międzyrzeczu Podl.)

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

1.7. wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Należności dot. świadczeń Funduszu Pracy:

stan na początek roku - 112 049,51 zł;

zwiększenia - 68 271,24 zł;

zmniejszenia - 9 641,30 zł;

stan na koniec roku - 170 679,45 zł.

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

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 dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

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 dotyczy		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
	1	Nagrody jubileuszowe	57 666,35
	2	Odprawy emerytalne	103 471,20
	3	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 048,15
	4	Odpis na ZFŚS	103 484,00
	5	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	227 608,60
	Razem		502 278,30
1.16.	inne informacje		
	nie dotyczy		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
2.5.	inne informacje		
	nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	nie dotyczy		

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Grzegorz Kuławczuk

(główny księgowy)

29. 04. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Edward Tymoszanowski

(kierownik jednostki)