

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy w Płocku
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	ul. Kostrogaj 1 (punkt obsługi Wyszogród, ul. Płocka 12)
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Realizacja zadań w zakresie polityki rynku pracy (art. 9 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy)</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Zasady polityki rachunkowości opracowane są w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Zakupione aktywa ewidencjonuje się stosując obowiązującą Klasyfikację Środków Trwałych wg cen zakupu. Do Ewidencji Środków Trwałych (konto 011) przyjmuje się środek kompletny, zdatny do użytku, przeznaczony na potrzeby działalności statutowej jednostki jego przewidywany okres użytku jest dłuższy niż rok, o wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe dokonywane są na koniec każdego miesiąca na podstawie tabeli amortyzacyjnej metodą liniową. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wg wartości netto. Ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole kont 4. Nie stosuje się w jednostce rozliczeń międzyokresowych kosztów, nie tworzy się rezerw. Nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Prowadzona jest ilościowa ewidencja przedmiotów niskocennych. Odsetki ustawowe naliczane są koniec każdego kwartału.</i>
5.	inne informacje
	<i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania</i>
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
	TABELA nr 1
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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Inwentaryzowane na dzień 31 grudnia każdego roku weksle stanowiące zabezpieczenie wypłaconych środków z Funduszu Pracy z tyt. jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, doposażenia stanowisk pracy dla zatrudnionych bezrobotnych, przechowywane w skrytce bankowej. Nie ma możliwości oszacowania ich wartości.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4.737.151,19 zł wynagr. i nagrody z pochodnymi, 24.840,65 zł nagrody jubileuszowe, 48.375,00 zł odprawy emerytalne, 99.850 zł Odpis na ZFŚS, 6.245,49 zł inne świadczenia
1.16.	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
	Nie dotyczy
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kędzierska
mgr Iwona Kędzierska

.....
(główny księgowy)

2020-03-10

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Płocku

Małgorzata Banaś
mgr Małgorzata Banaś
(kierownik jednostki)

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			..	Przychody	p r z e m i e s z c z e n i e		z b y c i e	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki i lokale 011 (grupa 1)	418 478,09									418 478,09
2	Pozostałe Maszyny -zespoły komputer owe 011 (grupa-4)	1 057 250,22		0,00		0,00		252 439,74			804 810,48
3	Maszyny i urządzenia techniczne 011 (grupa-6)	125 829,03									125 829,03
4	Środki transport u 011 (grupa 7)	125 613,00									125 613,00
5	Narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie 011 (grupa 8)	193 459,25									193 459,25
6	Pozostałe środki trwałe 013	889 140,84		139 162,22		139 162,22		52 953,06		52 953,06	975 350,00
7	Wartości niematerialne i prawne 020	255 841,34		3 970,00		3 970,00		89 028,28		89 028,28	170 783,06

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
147 527,85 011 (grupa 1)		10 461,95		10 461,95		157 989,80	270 950,24	260 488,29
881 093,73 011 (grupa 4)		95 502,32		95 502,32	249 640,38	726 955,67	176 156,49	77 854,81
105 615,65 011 (grupa 6)		6 444,89		6 444,89		112 060,54	20 213,38	13 768,49
125 613,00 011 (grupa 7)						125 613,00	0,00	0,00
164 732,56 011 (grupa 8)		6 533,05		6 533,05		171 265,61	28 726,69	22 193,64
889 140,84 013		139 162,22		139 162,22	52 953,06	975 350,00	0,00	0,00
255 841,34 020		3 970,00		3 970,00	89 028,28	170 783,06	0,00	0,00

Sporządził: Iwona Kędzierska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kędzierska
mgr Iwona Kędzierska

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Płocku
Mulgorzata Bombalicka
mgr Mulgorzata Bombalicka