


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b> UL.KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>331036881</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 71D6D9102A27D671 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 444 450,00	2 381 938,54	A Fundusz	2 245 593,10	2 210 444,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	12 140,10	A.I Fundusz jednostki	5 591 821,31	5 226 457,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 444 450,00	2 369 798,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 346 228,21	-3 016 012,83
A.II.1 Środki trwałe	2 444 450,00	2 369 798,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	221 713,00	221 713,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 346 228,21	-3 016 012,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 172 414,07	2 108 207,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	43 162,69	34 308,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 160,24	5 568,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	202 884,87	175 089,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	202 884,87	175 089,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	174,07	717,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 999,78	60 306,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 683,05	110 469,18

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

GIÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

71D6D9102A27D671

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Ewelina Karewicz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	76,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 027,97	3 595,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	75,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	4 027,97	3 444,66
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 027,97	3 444,66
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 027,97	3 595,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 027,97	3 595,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

71D6D9102A27D671

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)



DYREKTOR

powiatowego Urzędu Pracy  
w Kotohrzugu

Ewelina Karewicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 448 477,97</b>	<b>2 385 534,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 448 477,97</b>	<b>2 385 534,36</b>

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Edyta Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

71D6D9102A27D671

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)

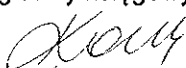
*E. Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

*Ewelina Karewicz*

Wyjaśnienia do bilansu

EDYTA KOWALCZYK  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

71D6D9102A27D671

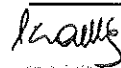
DYREKTOR

Powiatowego Urzędu Pracy Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

*Ewelina Karewicz*

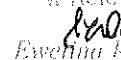
EWELINA KAREWICZ


(kierownik jednostki)



DYREKTOR

Powiatowego Urzędu Pracy Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

  
*Ewelina Karewicz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY UL.KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON  331036881			Wysłać bez pisma przewodniego 14DA84A1349D899A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 056 431,89	5 591 821,31
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 303 661,16	3 032 509,66
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 283 808,96	3 000 074,56
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		19 852,20	32 435,10
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)		3 768 271,74	3 397 873,21
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 768 271,74	3 346 228,21
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	51 645,00
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)		5 591 821,31	5 226 457,76

EDYTA KOWALCZYK  
główny księgowy

2019-03-04  
rok, miesiąc, dzień

EWELINA KAREWICZ  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GIÓWNY KSIĘGOWY

14DA84A1349D899A

*Analle*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Strona 1 z 3

*Edyta Kowalczyk*

*Ewelina Kowalczyk*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 346 228,21	-3 016 012,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 346 228,21	-3 016 012,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 245 593,10	2 210 444,93

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy



SJO BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

14DA84A1349D899A

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki



DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Ewelina Karewicz

EDYTA KOWALCZYK  
główny księgowy



SJO BeSTia

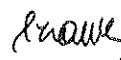
GLÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04  
rok, miesiąc, dzień

14DA84A1349D899A

EWELINA KAREWICZ  
kierownik jednostki



DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolubrzegu

*Ewelina Karewicz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
POWIATOWY URZĄD PRACY UL.KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG			POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
331036881			F3800C8FAEEAE37B	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	51 645,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	51 645,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 346 658,21	3 068 091,83
B.I.	Amortyzacja		91 322,16	94 946,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		48 520,90	48 092,42
B.III.	Usługi obce		113 024,74	116 853,63
B.IV.	Podatki i opłaty		5 361,56	5 435,56
B.V.	Wynagrodzenia		1 628 263,35	1 767 746,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		346 703,66	374 212,39
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 226,56	3 002,36
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 109 235,28	657 802,56
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 346 658,21	-3 016 446,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		430,00	434,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		430,00	434,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki

SJO BeSTia

*Kowal*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

F3800C8FAEEAE37B

*Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Strona 1 z 3

*Edyta Kowalczyk*

*Ewelina Karewicz*



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)	-3 346 228,21	-3 016 012,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 346 228,21	-3 016 012,83
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)	-3 346 228,21	-3 016 012,83

EDYTA KOWALCZYK  
główny księgowy

2019-03-04  
rok, miesiąc, dzień

EWELINA KAREWICZ  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

*Edyta Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

F3800C8FAEEAE37B

*EWELINA KAREWICZ*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolibrzegu

Strona 2 z 3

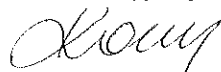
*Edyta Kowalczyk*

*Ewelina Karewicz*

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

SJO BeSTia



GLÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

F3800C8FAEEAE37B

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki



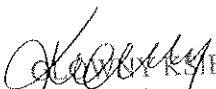
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolobrzegu

*Ewelina Karewicz*

INFORMACJA DODATKOWA

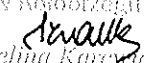
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowy Urząd Pracy</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Kołobrzeg</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Katedralna 46-48 78-100 Kołobrzeg</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań w zakresie polityki rynku pracy wynikających z ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>rok 2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie występuje
4.	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy umorzeniowe ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku. Okres odpisów amortyzacyjnych nie jest krótszy niż miesiąc.</li> <li>2. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia w przypadku zakupu, w przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia, w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta oraz w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Odpisy umorzeniowe środków trwałych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec każdego roku budżetowego. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>6. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>7. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 100 zł - 10000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Do pozostałych środków trwałych bez względu na wartość zalicza się krzesła, biurka, fotele obrotowe, telefony, kalkulatory, lampy biurkowe.</li> </ol> </li> <li>9. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>10. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji od miesiąca następującego po miesiącu ich przyjęcia do używania.</li> <li>11. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> <li>a/ nie przekraczającej lub równej 100 zł, podlegają zaliczeniu bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Są objęte ewidencją ilościową.</li> <li>b/ powyżej 100 zł – 10000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania. Objęte są ewidencją ilościowo-wartościową;</li> <li>c/ środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i amortyzuje z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.</li> </ol> </li> </ol>

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 występuje
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-nie występuje
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-nie występuje
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 występuje
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	informacje wg załącznika nr 2
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami –nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
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 występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje
	W tym informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT – nie wystąpiły.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, -informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, -zmiany w polityce rachunkowości, -wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),-wykazane odrębnym bilansem Inne informacje -nie wystąpiły.

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 Edyta Kowalczyk

2018-03-01  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Urzędu Pracy  
 w Kołobrzegu

  
 Ewelina Karwacz  
 (kierownik jednostki)

01.03. 2018r.

## Załącznik nr 1

## Pkt.II.1.1. informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia <sup>*)</sup>		aktualizacja	zbycie	Ekwiwacja	Inne <sup>*)</sup>			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	193 168,94		19 600,05		19 600,05					0,00	212 768,99	193 168,94	7 489,93		200 678,99		12 140,10
2	Środki trwałe:	3 125 601,78	0,00	20 295,00	0,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 145 896,78	681 151,78	94 946,56	0,00	776 098,31	2 444 450,00	2 369 788,44
Grupa 0	Grunty	221 713,00				0,00					0,00	221 713,00				0,00	221 713,00	221 713,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 568 245,76				0,00					0,00	2 568 245,76	395 831,69	64 206,14		460 037,83	2 172 414,07	2 108 207,93
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	228 351,38		20 295,00		20 295,00					0,00	248 646,38	193 881,05	21 797,47		215 678,52	34 470,33	32 967,66
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	40 242,73				0,00					0,00	40 242,73	31 500,37	7 351,33		38 901,70	8 692,36	1 341,03
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	67 048,88				0,00					0,00	67 048,88	59 888,64	1 591,62		61 480,26	7 160,24	5 568,62
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	479 097,26		7 534,35		7 534,35					0,00	486 631,61	479 097,26	7 634,35		486 631,61	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kołobrzесьkiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
 Edyta Kowaldzyk  
 (Główny księgowy)

2018-03-01  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Urzędu Pracy  
 w Kołobrzegu  
 01.03.2018r.  
 (kierownik jednostki) *[Podpis]*

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417)  w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	1 656 904,16  7 398,00 1 114,42 57 888,00
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	107 654,87
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	286 172,01
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


*Edyta Kowalczyk*  
Edyta Kowalczyk  
(główny księgowy)

*2018.03.01*  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

*Małgorzata Karłowicz*  
.....  
(kierownik jednostki)

01.03.2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b> UL.KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
Numer Identyfikacyjny REGON <b>331036881</b>		<b>3D213B156984DE14</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA KOWALCZYK  
(główny księgowy)

2019.03.04  
rok mies. dzień

EWELINA KAREWICZ  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

3D213B156984DE14

  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Ewelina Karewicz

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA KOWALCZYK  
(główny księgowy)

2019.03.04  
rok mies. dzień

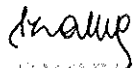
EWELINA KAREWICZ  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*


3D213B156984DE14

  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolibrzegu

*Ewelina Karewicz*

Strona 2 z 2



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b> UL. KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG Numer identyfikacyjny REGON <b>331036881</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego E43F26A89F0EF926 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	8 251,83	25 123,07	A Fundusz	0,00	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	0,00
A.II Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
A.II.1 Środki trwale	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	2 649 278,95	1 271 188,94
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86 275,77	51 499,71
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	86 275,77	51 499,71
A.III Należności długoterminowe	8 251,83	25 123,07	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 465,00	7 080,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 176,58	38 544,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 633,59	5 874,73

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Edyta Kowalczyk*  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

E43F26A89F0EF926

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)

*Ewelina Karewicz*  
**DYREKTOR**  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

*Ewelina Karewicz*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,60	0,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 727 302,89	1 297 565,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	181 259,67	102 972,69			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	181 259,67	102 972,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 546 043,22	1 194 592,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 546 043,22	1 194 592,89			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

E43F26A89F0EF926

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)

*Karewicz*

DYR: KAREWICZ  
Powiatowego Urzędu Miejskiego  
w Końskich

Ewelina Karewicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 735 554,72</b>	<b>1 322 688,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 735 554,72</b>	<b>1 322 688,65</b>

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Edyta Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

E43F26A89F0EF926

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)

*E. Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolibrzegu

*Ewelina Karewicz*

EDYTA KOWALCZYK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Edyta*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)


E43F26A89F0EF926

EWELINA KAREWICZ

(kierownik jednostki)

*Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kobierzegu

*Ewelina Karewicz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b> UL. KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>331036881</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E3B8EDFA238FB4CA</b> 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	0,00	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	0,00	0,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	0,00	0,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	0,00	0,00	

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

*Edyta Kowalczyk*  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

E3B8EDFA238FB4CA

*EWELINA*

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki

powiatowego Urzędu Pracy  
 w Kołobrzegu

*Ewelina Karewicz*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy



GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

E3B8EDFA238FB4CA

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki



DYREKTOR

Miejscowego Urzędu Pracy  
w Kaliszczynie

Ewelina Karewicz

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

*Edyta*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

SJO BeSTia

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień


E3B8EDFA238FB4CA

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki

*EWELINA*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

*Ewelina Karewicz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY UL. KATEDRALNA 46-48 78-100 KOŁOBRZEG		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON  331036881			Wysłać bez pisma przewodniego 06FD956B42343CE3 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		0,00	0,00
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		0,00	0,00
B.III.	Usługi obce		0,00	0,00
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		0,00	0,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		0,00	0,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		0,00	0,00
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

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk

06FD956B42343CE3

*Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Ewelina Karewicz

Strona 1 z 3



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)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
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)	0,00	0,00

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

SJO BeSTia

*Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

06FD956B42343CE3

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki

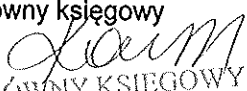
*Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowe Centrum Kultury i Sportu  
w Kłodzku, pl

*Ewelina Karewicz*

EDYTA KOWALCZYK

główny księgowy

SJO BeSTia

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

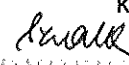
2019-03-04

rok, miesiąc, dzień

06FD956B42343CE3

EWELINA KAREWICZ

kierownik jednostki

  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Biorów  
w Kobylczym

*Ewelina Karewicz*

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowy Urząd Pracy</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Kołobrzeg</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Katedralna 46-48 78-100 Kołobrzeg</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań w zakresie polityki rynku pracy wynikających z ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>rok 2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie występuje
4.	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy umorzeniowe ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku. Okres odpisów amortyzacyjnych nie jest krótszy niż miesiąc.</p> <p>2. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia w przypadku zakupu, w przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia, w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta oraz w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Odpisy umorzeniowe środków trwałych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec każdego roku budżetowego. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</p> <p>6. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>7. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</p> <p>8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</p> <p>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</p> <p>c) odzież i umundurowanie,</p> <p>d) meble i dywany,</p> <p>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 100 zł - 10000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Do pozostałych środków trwałych bez względu na wartość zalicza się krzesła, biurka, fotele obrotowe, telefony, kalkulatory, lampy biurowe.</p> <p>9. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>10. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji od miesiąca następującego po miesiącu ich przyjęcia do używania.</p> <p>11. Składniki majątku o wartości:</p> <p>a/ nie przekraczającej lub równe 100 zł, podlegają zaliczeniu bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Są objęte ewidencją ilościową.</p> <p>b/ powyżej 100 zł – 10000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania. Objęte są ewidencją ilościowo-wartościową;</p> <p>c/ środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i amortyzuje z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.</p>

	<p>12. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>13. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>14. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego. Materiały jednostki ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty pod data zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w bieżącej działalności. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.</p> <p>15. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności.</p> <p>16. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>17. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się według wartości nominalnej. W jednostce rozliczenia mają nieistotną wartość, dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz ujmuje się je w momencie zapłaty. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.</p> <p>18. Długoterminowe aktywa finansowe obejmujące akcje i inne długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia lub ceny zakupu.</p> <p>19. Środki pieniężne na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	Inne informacje
	brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- księgowane w jednostce gospodarczej budżet
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-nie występuje
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występuje
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)
	informacje według załącznik nr 1
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje

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 występuje
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 występuje
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 występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	-nie występuje
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami –nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
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 występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje
	W tym informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT – nie wystąpiły.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, -informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, -zmiany w polityce rachunkowości, -wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),-wykazane odrębnym bilansem Inne informacje -nie wystąpiły.

*Edyta Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kowalczyk  
(główny księgowy)

2019-08-04  
(rok, miesiąc, dzień)

*Esvelina Karwicz*  
DIREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolobrzegu

Esvelina Karwicz  
(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 1

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia <sup>1)</sup> stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie <sup>2)</sup>	Rozwiązanie <sup>3)</sup>	Razem zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:		145 560,53	87 001,73	0,00	13 323,15	13 323,15	219 239,11
1	Należności budżetowe / dotyczy Funduszu Pracy/	35 129,77	3 240,47	0,00	8 549,10	8 549,10	29 821,14
-	należność główna	26 005,67	2 755,35	0,00	8 549,10	8 549,10	20 211,92
-	odsetki	9 124,10	485,12	0,00	0,00	0,00	9 609,22
2	dochodzone na drodze sądowej	27 144,81	83 761,26	0,00	4 774,05	4 774,05	106 132,02
-	należność główna	13 500,00	70 145,70	0,00	0,00	0,00	83 645,70
-	odsetki	13 644,81	13 615,56	0,00	4 774,05	4 774,05	22 486,32
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	83 285,95	0,00	0,00	0,00	0,00	83 285,95
	należność główna	75 319,15	0,00	0,00	0,00	0,00	75 319,15
	odsetki	7 966,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7 966,80
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących (księgowanie 290/221).
- 3) Odpisy rozwiązane (zbędne) to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły).

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta Kowalczyk*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019-03-04  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Urzędu Pracy  
 w Kolostrzęgu

*Małgorzata Kowalczyk*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b></p> <p>UL. KATEDRALNA 46-48</p> <p>78-100 KOŁOBRZEG</p>	<p><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p>sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>331036881</b></p>		<p><b>66CF34B4E64BFCEE</b></p> 

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)	219 239,11
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

EDYTA KOWALCZYK  
(główny księgowy)

2019.03.04  
rok mies. dzień

EWELINA KAREWICZ  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

*Edyta Kowalczyk*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

66CF34B4E64BFCEE

*E. Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kołobrzegu

Strona 1 z 2

*Ewelina Karewicz*



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA KOWALCZYK  
(główny księgowy)

2019.03.04  
rok mies. dzień

EWELINA KAREWICZ  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Kowalczyk*

66CF34B4E64BFCEE

*Karewicz*  
DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Kolobrzegu

*Ewelina Karewicz*

Strona 2 z 2