

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY 12-200 Pisz, ul. Zagłoby 2 tel. (0-87) 425-12-95 do 96 fax (0-87) 425-24-40 ul. Warmińsko-mazurskie NIP 849-14-33-349 510931063</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Zarząd Powiatu w Pisz</p>	
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>			
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</p>			
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>			
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>			
<p>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>			
<p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>			
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>4 993 528,73</p>	<p>4 483 969,49</p>	
<p>I. Amortyzacja</p>	<p>163 483,77</p>	<p>174 329,43</p>	
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>83 654,55</p>	<p>62 024,28</p>	
<p>III. Usługi obce</p>	<p>111 780,44</p>	<p>91 821,25</p>	
<p>IV. Podatki i opłaty</p>	<p>7 421,30</p>	<p>7 421,30</p>	
<p>V. Wynagrodzenia</p>	<p>2 394 985,15</p>	<p>2 324 253,60</p>	
<p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>541 657,09</p>	<p>539 232,40</p>	
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>501,10</p>	<p>45,00</p>	
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>			
<p>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>1 690 045,33</p>	<p>1 284 842,23</p>	
<p>X. Pozostałe obciążenia</p>			
<p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</p>	<p>-4 993 528,73</p>	<p>-4 483 969,49</p>	
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>1 064,13</p>	<p>995,01</p>	
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>			
<p>II. Dotacje</p>			
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>1 064,13</p>	<p>995,01</p>	
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>			
<p>II. Pozostałe koszty operacyjne</p>			
<p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</p>	<p>-4 992 464,60</p>	<p>-4 482 974,48</p>	

G. Przychody finansowe	522,00	3 094,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		0,06
III. Inne	522,00	3 094,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 991 942,60	-4 479 880,42
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 991 942,60	-4 479 880,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

(główny księgowy)

mgr Paulina Leniec

2019.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

mgr Marcin Kamiński
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY 12-200 Pisz, Żyzny 2 tel. (0-87) 425-12-95 do 96 fax (0-87) 425-24-40 wni.warmińsko-mazurskie NIP 849-14-33-340</p> <p>510931063</p> <p>..... Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień <u>31 grudnia</u> 20<u>18</u> r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Zarząd Powiatu w Pisz</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 677 138,91	5 301 698,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 014 853,53	4 349 142,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 960 800,52	4 315 932,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		54 053,01	33 210,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 390 293,47	4 996 031,67
2.1. Strata za rok ubiegły		5 388 707,34	4 991 942,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 586,13	4 089,07
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 301 698,97	4 654 810,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 991 942,60	-4 479 880,42
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 991 942,60	-4 479 880,42
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		309 756,37	174 929,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
.....
(główny księgowy)
mgr **Barbara Leniec**

2019.03.15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
.....
(kierownik jednostki)
mgr **Marcin Kamiński**

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		671 020,72	527 341,63	A. Fundusze		309 756,37	174 929,69
I. Wartości niematerialne i prawne		6 168,42	4 354,17	I. Fundusz jednostki		5 301 698,97	4 654 810,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe		657 601,99	518 296,81	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-4 991 942,60	-4 479 880,42
1. Środki trwałe		657 601,99	518 296,81	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty		12 750,00	12 750,00	2. Strata netto (-)		-4 991 942,60	-4 479 880,42
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		217 553,56	209 539,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		320 865,21	203 058,04	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu		23 478,75	13 043,75	C. Państwowe fundusze celowe		1 594 726,01	861 336,12
1.5. Inne środki trwałe		82 954,47	79 906,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		601 393,77	544 782,84
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		601 393,77	544 782,84
III. Należności długoterminowe		7 250,31	4 690,65	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		25 544,59	17 226,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		27 632,00	29 362,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		350 362,47	299 922,74
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		145 003,68	147 709,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	1 834 855,43	1 053 707,02	8. Fundusze specjalne	52 851,03	50 561,67
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 851,03	50 561,67
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	280 449,26	332 560,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	280 449,26	332 560,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 554 406,17	721 146,67			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 929,28	12 165,67			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 550 476,89	708 981,00			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 505 876,15	1 581 048,65	Suma pasywów	2 505 876,15	1 581 048,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Główny księgowy
 Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
 mgr Barbara Leniec

2019.03.15
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
 (kierownik jednostki)
 mgr Iwona Kamińska

INFORMACJA
DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy
1.2	siedzibę jednostki
	Pisz
1.3	adres jednostki
	ul. Zagłoby 2, 12-200 Pisz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów 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. Zasady stosowane przez jednostkę w prowadzeniu ksiąg rachunkowych oparte są na Uchwale Nr 46/126/2018 Zarządu Powiatu z dnia 13 czerwca 2018 . w sprawie ustalenia wspólnych zasad rachunkowości.
5.	inne informacje
	-
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
	- informacje wg. załącznika nr 2 i 4 do Uchwały Nr 46/126/2018 Zarządu Powiatu z dnia 13 czerwca 2018 . w sprawie ustalenia wspólnych zasad rachunkowości.
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 wieczysto
	-
1.5.	wartość niemortyzowanych 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)
	Stan na początek roku: 4.290.301,57. Zwiększenie: 76.316,43. Stan na koniec roku: 4.366.618,00
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 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
	-
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe : 13.395,50

1.16.	inne informacje
	W poz. B IV BILANSU zostały wykazane koszty § 4520 kwota 1.909,30 zł z tytułu operacji dokonanych między Starostwem Powiatowym w Pisz
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- 995,01 zł z tytułu odszkodowania za zalane pomieszczenia biurowe
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
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

mgr Barbara Leniec

(główny księgowy)

15.03.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

mgr Marcin Kamiński

(kierownik jednostki)

Ewidencja zmian w stanie środków trwałych oraz zmian w zakresie amortyzacji

Załącznik Nr 2 do Uchwały
 Nr 46/126/2018 Zarządu Powiatu
 w Pisz z dnia 13 czerwca 2018 r.

L.p.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychód	przemieszczenie*		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie*		
1	0	12 750,00				-				-	12 750,00
2	I	320 581,60				-				-	320 581,60
3	IV	1 117 092,22		19 680,00		19 680,00				-	1 136 772,22
4	V	3 700,00				-				-	3 700,00
5	VI	129 497,93				-				-	129 497,93
6	VII	93 394,99				-				-	93 394,99
7	VIII	172 204,86		13 530,00		13 530,00				-	185 734,86
	Razem	1 849 221,60		33 210,00		33 210,00				-	1 882 431,60

L.p.	Amortyzacja – stan na początek roku obrotowego	Wartość dotychczasowej amortyzacji za rok obrotowy	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychód	przemieszczenie*		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie*		
1						-				-	
2	103 028,04	8 014,54				-				-	111 042,58
3	834 537,46	128 680,86				-				-	963 218,32
4	3 700,00	-				-				-	3 700,00
5	91 187,48	8 806,31				-				-	99 993,79
6	69 916,24	10 435,00				-				-	80 351,24
7	89 250,39	16 578,47				-				-	105 828,86
8	1 191 619,61	172 515,18				-				-	1 364 134,79

* przekazanie wewnętrzne tj. między jednostkami organizacyjnymi powiatu

Pisz, 15.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

mgr Barbara Deniec

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
 mgr Mariusz Kamiński

L.p.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia		Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychód		przemieszczenie*	rozchód		
Wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000 zł									
I		29 256,04			-			-	29 256,04
	Razem	29 256,04		-	-			-	29 256,04
Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000 zł									
I		3 970,44			-			-	3 970,44
	Razem	3 970,44		-	-			-	3 970,44

L.p.	Amortyzacja – stan na początek roku obrotowego	Wartość dotychczasowej amortyzacji za rok obrotowy	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia		Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychód		przemieszczenie*	rozchód		
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000 zł									
I	23 087,62	1 814,25			-			-	24 901,87

* przekazanie wewnętrzne tj. między jednostkami organizacyjnymi powiatu

Pisz, 15.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
mgr Barbara Jeniec

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
mgr Marcin Kamiński

L.p.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychód	przemieszczenie*		rozchód**	przemieszczenie*			
I	Pozostałe	358 840,67		10 462,67		10 462,67		86 772,55	-	86 772,55	282 530,79

* przekazanie wewnętrzne tj. między jednostkami organizacyjnymi powiatu

** 15.920,00 - likwidacja; 70.852,55 zł - wyksięgowanie wartości równej i mniejszej niż 500 zł zgodnie z Uchwałą

Nr 46/126/2018 Zarządu Powiatu z dnia 13 czerwca 2018 r.

Pisz, 15.03.2019 r.

GEÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Piszcu
mgr Barbara Leniec

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Piszcu
mgr Michał Kamiński

