

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
POWIATOWY URZĄD PRACY 12-200 Pisz, ul. Zagłoby 2 tel. (0-87) 425 12 95; 425 24 30 510931063 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 19 r.	Zarząd Powiatu w Pisz	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	4 483 969,49	4 352 391,05	
I. Amortyzacja	174 329,43	134 787,51	
II. Zużycie materiałów i energii	62 024,28	72 257,52	
III. Usługi obce	91 821,25	147 847,77	
IV. Podatki i opłaty	7 421,30	7 421,30	
V. Wynagrodzenia	2 324 253,60	2 331 001,69	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	539 232,40	538 331,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	45,00	577,60	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 284 842,23	1 120 166,49	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-4 483 969,49	-4 352 391,05	
D. Pozostałe przychody operacyjne	995,01	740,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	995,01	740,00	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-4 482 974,48	-4 351 651,05	

G. Przychody finansowe	3 094,06	3 370,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,06	382,79
III. Inne	3 094,00	2 988,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 479 880,42	-4 348 280,26
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 479 880,42	-4 348 280,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Piszcu

(główny księgowy)

2020.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Piszcu

mgr *Marcin Kamiński*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY 12-200 Pisz, ul. Zagłoby 2 tel. (0-87) 425 12 95; 425 24 30 fax (0-87) 425 24 40 510931063 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31 grudnia 2019</u> r.	Adresat Zarząd Powiatu w Pisz	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 301 698,97	4 654 810,11
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 349 142,81	4 222 188,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 315 932,81	4 222 188,92
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		33 210,00	0,00
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)		4 996 031,67	4 483 991,21
2.1. Strata za rok ubiegły		4 991 942,60	4 479 880,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 089,07	4 110,79
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)		4 654 810,11	4 393 007,82
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 479 880,42	-4 348 280,26
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 479 880,42	-4 348 280,26
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		174 929,69	44 727,56

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

2020.03.18
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz
.....
(kierownik jednostki)
mgr Wiesława Kubińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
POWIATOWY URZĄD PRACY 12-200 Pisz, ul. Zagłoby 2 tel. (0 22) 425 22 95; 425 24 30 fax (0 22) 425 24 40 REGON 510931063	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Zarząd Powiatu w Pisz	
	Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	527 341,63	389 751,56	A. Fundusze	174 929,69	44 727,56	
I. Wartości niematerialne i prawne	4 354,17	2 539,92	I. Fundusz jednostki	4 654 810,11	4 393 007,82	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	518 296,81	385 323,55	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 479 880,42	-4 348 280,26	
1. Środki trwałe	518 296,81	385 323,55	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	12 750,00	12 750,00	2. Strata netto (-)	-4 479 880,42	-4 348 280,26	
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	209 539,02	201 524,48	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	203 058,04	106 691,29	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	13 043,75	2 608,75	C. Państwowe fundusze celowe	861 336,12	576 397,31	
1.5. Inne środki trwałe	79 906,00	61 749,03	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	544 782,84	519 170,17	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	544 782,84	519 170,17	
III. Należności długoterminowe	4 690,65	1 888,09	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 226,71	11 838,95	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	29 362,00	23 829,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	299 922,74	274 707,57	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 709,72	161 258,77	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		2,44	
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	1 053 707,02	750 543,48	8. Fundusze specjalne	50 561,67	47 533,44
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 561,67	47 533,44
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	332 560,35	262 374,44			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	332 560,35	262 374,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	721 146,67	488 169,04			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 165,67	11 347,44			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	708 981,00	476 821,60			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 581 048,65	1 140 295,04	Suma pasywów	1 581 048,65	1 140 295,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

mgr Barbara Kopyńska
(główny księgowy)

2020.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

mgr Marcin Garmiski
(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
12-200 PISZ
ul. Warszawska 1

2020 06. 25

SKARBNIK POWIATU
mgr Barbara Kopyńska

INSPEKTOR
Agnieszka Bodzan

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.
1.1 Nazwa 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, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
2019 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)
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 również na uchwale Zarządu Powiatu 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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Dane dotyczą środków trwałych wg stawek amortyzacyjnych i umorzonych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne*	Inne	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	33.226,48	0	0	0	0	0
1	Środki trwałe	1.882.431,60	0	0	0	0	0
1.1	Grunty	12.750,00	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	320.581,60	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1.269.970,15	0	0	0	0	0
1.4	Środki transportu	93.394,99	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	185.734,86	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowo (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne*	Inne		
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0	22.749,34	0	0	22.749,34	10.477,14
1	Środki trwałe	0	67.749,18	0	0	67.749,18	1.814.682,42
1.1	Grunty	0	0	0	0	0	12750
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	320.581,60
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	45.965,49	0	0	45.965,49	1.224.004,66
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	93.394,99
1.5	Inne środki trwałe	0	21.783,69	0	0	21.783,69	163.951,17

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja/ umorzenie za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1	Wartości niematerialne i prawne	28.872,31	0	1.814,25	0	22.749,34	7.937,22	4.354,17	2.539,92
1	Środki trwałe	1.364.134,79	0	132.973,26	0	67.749,18	1.429.358,87	518.296,81	385.323,55
1.1	Grunty	0	0	0	0	0	0	12.750,00	12.750,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	111.042,58	0	8.014,54			119.057,12	209.539,02	201.524,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1.066.912,11	0	96.366,75		45.965,49	1.117.313,37	203.058,04	106.691,29
1.4	Środki transportu	80.351,24	0	10.435,00			90.786,24	13.043,75	2.608,75
1.5	Inne środki trwałe	105.828,86	0	18.156,97		21.783,69	102.202,14	79.906,00	61.749,03

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 wieczyście

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	-----
Wartość (zł)	0

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

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	0	-----

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	Wykorzystanie **	Rozwiązanie ***	
Należności długoterminowe (A.III.)					
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	4.366.618,00	156.752,88	1.205.888,32	100.989,66	3.216.492,90
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)					
- pozostałe należności (B.II.4)	4.366.618,00	156.752,88	1.205.888,32	100.989,66	3.216.492,90
RAZEM:	4.366.618,00	156.752,88	1.205.888,32	100.989,66	3.216.492,90

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

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	-----	0	0	0	0	0
2	-----	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
-----	0	0	0	0

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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	-----

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	355,44
2	Odprawy emerytalne i rentowe	17.568,00
3	Nagrody jubileuszowe	40.598,47
4	inne	
	Razem	58.521,91

1.16. Inne informacje

W poz. B.IV Rachunku zysku i strat zostały wykazane koszty par.4520 - kwota 1.909,30 zł z tytułu operacji dokonanych między PUP w Piszcu a Starostwem Powiatowym w Piszcu dot. trwałego zarządu

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
1.1	w tym - odsetki	0
1.2	w tym - różnice kursowe	0

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
1.1		
2	Przychody które wystąpiły incydentalnie, w tym:	740 zł
2.1	Sprzedż zbędnych składników majątkowych (stare, nieprzydatne meble)	740 zł
3	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
3.1		
4	Koszty które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
4.1		

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

*) Przemieszczenia wewnętrzne - Wykazuje się wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji). Można tu także wykazać przekwalifikowanie obiektów z jednej grupy środków trwałych do innej, jeśli wynika to np. ze zmiany klasyfikacji środków trwałych lub ujawnienia błędu,

**) wykorzystanie – należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne,

***) rozwiązanie – wartość należności następuje w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego przez zwiększenie o kwotę rozwiązanych odpisów wartości należności oraz pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

(główny księgowy)

2020-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz

(kierownik jednostki)