

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy w Trzebnicy
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kościuszki 10, 55-100 Trzebnica
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 10, 55-100 Trzebnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy w Trzebnicy wykonuje zadania samorządu powiatu w zakresie polityki rynku pracy, do których należy realizacja zadań wynikających z ustawy dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 poz.1265 z późn.zm.), realizowanie zadań związanych z międzynarodowym przepływem pracowników, wynikających z odrębnych przepisów, umów międzynarodowych i innych porozumień zawartych z partnerami zagranicznymi, realizowanie projektów w zakresie promocji zatrudnienia, w tym przeciwdziałania bezrobociu, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej bezrobotnych, wynikających z programów operacyjnych współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Pracy oraz realizowanie zadań dotyczących zatrudnienia i rehabilitacji osób niepełnosprawnych wynikających z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tekst jedn.: Dz.U. z 2011 r. nr 127 poz. 721 z późn. zm.).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie (brak rozliczeń międzyokresowych kosztów) i nie prowadzi gospodarki magazynowej. Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarzane są jednorazowo, natomiast powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się linowo według stawek określonych w ustawie i podatku dochodowym, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, natomiast o wyższej wartości stosując stawkę 50%. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są raz w roku. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	inne informacje
	Brak
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
	Wartość i zmiany wartości grup środków trwałych przedstawiono w Tabeli nr 1 i Tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy - Tabela nr 3
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
	Nie dotyczy – Tabela nr 6
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 – Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy – Tabela nr 8
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)
	Wartość odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2018 r. wynosiła 51 366,84 zł. Dane dotyczące odpisów zostały przedstawione w Tabeli nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy – Tabela nr 10
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 – Tabela nr 11
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy – Tabela nr 11
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy – Tabela nr 11
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy – Tabela nr 12
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy – Tabela nr 13
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 dotyczy – Tabela nr 14
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy – Tabela nr 15; jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak gwarancji i poręczeń – Tabela nr 16
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 18 001,98 zł - Tabela nr 16
1.16.	inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kasprzyk-Sulek
 Agnieszka Kasprzyk-Sulek

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Trzebnicy

mjr Łukasz Szumczak

2.	Nie dotyczy - Tabela nr 16
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy - Tabela nr 16
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 - Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy - Tabela nr 16
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy - Tabela nr 16
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kasprzyk-Sulek

(główny księgowy)

.....28.03.2019 r.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy

mgr (Kierownik Jednostki)

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4-5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne					0,00		0,00
2. Razem środki trwałe	1 139 947,86	0,00	119 377,48	0,00	119 377,48	35 073,20	1 224 252,14
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)					0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2 KŚT)	499 922,19		44 520,30		44 520,30		544 442,49
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	557 267,17		67 821,46		67 821,46	35 073,20	590 015,43
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	27 700,00				0,00		27 700,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	55 058,50		7 035,72		7 035,72		62 094,22
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	1 139 947,86	0,00	119 377,48	0,00	119 377,48	35 073,20	1 224 252,14

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kasprzak
Agnieszka Kasprzak-Sulek

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Trzebnicy
Szymczak
mgr Łukasz Szymczak

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Grupa środków trwałych (wg KST)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
nie dotyczy		
Razem	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kajm
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	Powierzchnia (m ²)				0,00
2.		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m ²)				0,00
4.		Wartość (zł)				0,00
5.		Powierzchnia (m ²)				0,00
6.		Wartość (zł)				0,00
7.		Powierzchnia (m ²)				0,00
8.		Wartość (zł)				0,00
9.		Powierzchnia (m ²)				0,00
10.		Wartość (zł)				0,00
11.		Powierzchnia (m ²)				0,00
12.		Wartość (zł)				0,00

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

TABELA NR 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grypa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.	nie dotyczy					0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
6.						0,00
7.						0,00
8.						0,00
9.						0,00
10.						0,00
11.						0,00
12.						0,00
13.						0,00
14.						0,00
15.						0,00
16.						0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kasprzyk-Sutek

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Trzebnicy

mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					
2.	Udziały					
3.	Dłużne papiery wartościowe					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności z tytułu zwrotu kosztów wyposażenia/doposażenia stanowiska pracy	0,00	32 140,33			32 140,33
2	należności z tytułu zwrotów środków na podjęcie działalności gospodarczej	21 414,79	658,20		5 541,68	16 531,31
3	należności z tytułu zwrotów stypendium stażowego	2 695,20				2 695,20
4	łącznie	24 109,99	32 798,53	0,00	5 541,68	51 366,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kasprzak
Agnieszka Kasprzak-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy

Szymczak
mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Sztan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne -na pozostałe koszty					0,00 0,00 0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne -na pozostałe koszty					0,00 0,00 0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Kłosprzyk-Sulek
Agnieszka Kłosprzyk-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	nie dotyczy						0,00
2.	nie dotyczy						0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kasprzyk-Sutek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kasprzyk-Sulek
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szumowski

TABELA 13
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

dos msp
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy

mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

W TRZEBNICY
55-100 Trzebnica, ul. T. Kościuszki 10
tel. 71/387-05-65, tel/fax 71/312-11-54

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	nie dotyczy			
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadlia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	nie dotyczy			
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadlia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	nie dotyczy			
Razem				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
Agnieszka Gospryk-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) — opłacone z góry czynsze — prenumeraty — polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	nie dotyczy	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E) w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) — ujemna wartość firmy — wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe — wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	nie dotyczy	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Trzebnicy
mgr Łukasz Szymczak

TABELA NR 16


Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	18 001,98	nagrody jubileuszowe
3. Inne informacje	0,00	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kasprzak
Agnieszka Kasprzak-Sulek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Trzebnicy
mgr Łukasz Szewc

**POWIATOWY URZĄD PRACY
W TRZEBNICY**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 55-100 Trzebnica, ul. Powiatowa 10 tel. 71/387-05-65, tel/fax 71/312-11-54 Powiatowy Urząd Pracy w Trzebnicy ul. Tadeusza Kościuszki 10 55-100 Trzebnica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu Trzebnickiego
Numer identyfikacyjny REGON 932104821	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	66EDE029C601C8F4 

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)	51 366,84
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

AGNIESZKA KASPRZYK-SUŁEK

(główny księgowy)

2019-01-29

rok mies. dzień

Łukasz Szymczak

Powiatowy Urząd Pracy
w Trzebnicy

mgr Łukasz Szymczak

BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kasprzyk
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

66EDE029C601C8F4

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

AGNIESZKA KASPRZYK-SUŁEK

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kasprzyk-Sulek
Agnieszka Kasprzyk-Sulek

BeSTia

2019-01-29

rok mies. dzień

66EDE029C601C8F4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia
2019.03.29

Łukasz Szymczak

(kierownik jednostki)

REKTOR
Urzędu Pracy
Zobnicy

Łukasz Szymczak
Łukasz Szymczak

Strona 2 z 2