

Powiatowy Urząd Pracy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów	97-400 Bełchatów, ul. Bawełniana 3 tel./fax: 44 632 64 89 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Bełchatowski ul. ul. Pabianicka 17/19 97-400 Bełchatów
Numer identyfikacyjny REGON 590745958	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności PUP, zgodnie ze statutem jednostki jest wykonywanie zadań wynikających z ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z obowiązującą w jednostce polityką rachunkowości, składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10 000 zł są finansowane ze środków przeznaczonych na inwestycje, uznawane za podstawowe środki trwałe i obejmowane ewidencją bilansową. Podstawowe środki trwałe, których wartość przekracza kwotę 10.000 zł podlegają umarzaniu przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się je i amortyzuje metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia. Umorzenie nalicza się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub WNIP do używania. Okres umorzenia dla WNIP wynosi 24 miesiące. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazania, itp. to odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. Umorzenie podstawowych środków trwałych i WNIP ujmowane jest na koncie 071, amortyzacja obciąża konto 400.

Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, to wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie (jeśli w roku obrotowym przekroczyły wartość 10.000 zł), w tym na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza wartość 10.000 zł. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności. Nie ulepsza się WNIP.

Składniki majątkowe o wartości powyżej 500 zł ale nie wyższej niż 10 000 zł uznawane są za pozostałe środki trwałe (lub WNIP). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w 100% ich wartości i są umarzane jednorazowo w całości w momencie oddania do używania. Zakup pozostałych środków trwałych i WNIP finansowany jest ze środków ujętych w planie finansowym na wydatki bieżące. Do pozostałych środków trwałych, bez względu na wartość zaliczamy także odzież i umundurowanie, meble i dywany. Pozostałe środki trwałe ujmowane są na koncie 013, umorzenie księgowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Pozostałe składniki majątku o wartości powyżej 100 zł ale nie wyższej niż 500 zł, podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania. Jednocześnie ujmowane są w ewidencji ilościowej, pozabilansowej prowadzonej w sposób umożliwiający ustalenie odpowiedzialności pracowników za powierzone mienie i nie są ewidencjonowane na koncie „013”.

Zakupione „drobne przedmioty” - rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale nie nieprzekraczające wartości 100 zł, są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ani ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Środki trwałe oraz WNIP zakupione ze środków Funduszu Pracy stają się zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia (...) własnością samorządu terytorialnego do wyłącznej dyspozycji PUP i podlegają wyodrębnieniu w ramach ewidencji bilansowej budżetowej. Bez względu na wartość nie wprowadza się do ewidencji takich składników majątkowych jak: lustra, kalkulatory, wykładziny, żaluzje i rolety, czajniki, zegary, obrazy, dozowniki mydła, szczotki WC, wieszaki, tablice informacyjne, drobny sprzęt AGD (np. grzejniki, wentylatory), sprzęt elektrotechniczny (np. wiertarki, wyrzynarki) i inne wyposażenie wymienione w Instrukcji w zakresie ewidencji, umarzania i dokumentowania obrotu środkami trwałymi i WNIP.

inne informacje

Nie dotyczy

STAROSTWO POWIATOWE
W BEŁCHATOWIE

Wpłynęło

dnia: 26.03.2019

Sekretariat Skarbnika

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

[Podpis]
mgr Marta Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawelniana 3 97-400 Bełchatów			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)			Załącznik nr 1.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 590745958		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	141 563,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 949,26	0,00	7 949,26
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	141 563,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 949,26	0,00	133 614,34
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 052 198,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052 198,90
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	904 666,98	0,00	79 134,20	0,00	79 134,20	0,00	24 792,78	0,00	959 008,40
1.4.	Środki transportu	52 999,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 999,50
1.5.	Inne środki trwałe	575 214,94	0,00	11 820,02	0,00	11 820,02	0,00	7 644,72	0,00	579 390,24
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	5 585 080,32	0,00	90 954,22	0,00	90 954,22	0,00	32 437,50	0,00	5 643 597,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Ceglińska
mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DIREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

Maria Kulaska
mgr Maria Kulaska

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	14		15	16	17	18			19	20
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	139 641,72	0,00	1 921,88	0,00	0,00	1 921,88	0,00	0,00	7 949,26	0,00	7 949,26	133 614,34	1 921,88	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	139 641,72	0,00	1 921,88	0,00	0,00	1 921,88	0,00	0,00	7 949,26	0,00	7 949,26	133 614,34	1 921,88	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 589 792,82	0,00	101 304,97	0,00	0,00	101 304,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 097,79	2 462 406,08	2 361 101,11
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	878 325,25	0,00	98 519,26	0,00	0,00	98 519,26	0,00	0,00	24 792,78	0,00	24 792,78	952 051,73	26 341,73	6 956,67
1.4.	Środki transportu	52 999,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 999,50	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	565 152,73	0,00	14 646,46	0,00	0,00	14 646,46	0,00	0,00	7 644,72	0,00	7 644,72	572 154,47	10 062,21	7 235,77
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 086 270,30	0,00	214 470,69	0,00	0,00	214 470,69	0,00	0,00	32 437,50	0,00	32 437,50	3 268 303,49	2 498 810,02	2 375 293,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

Urząd
Powiatowego Urzędu Pracy
w Belchatowie

mgr Małgorzata Kulińska

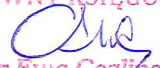
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglńska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Małgorzata Kulikowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 590745958		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Maria Kulińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawelniana 3 97-400 Bełchatów		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 590745958						
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Nie występują	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Maria Kulaska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów					
Numer identyfikacyjny REGON 590745958		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Maria Kucińska

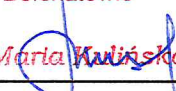
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 590745958		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Cegińska

2019-03-26

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Maria Kulińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 590745958						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności - zasiłki dla bezrobotnych (231)	18 442,79	21 550,85	0,00	-425,66	39 567,98
2	Pozostałe należności - stypendia stażowe (231)	0,00	3 709,40	0,00	0,00	3 709,40
3	Pozostałe należności- koszty dojazdu na staż (240)	0,00	171,60	0,00	0,00	171,60
4	Pozostałe należności - zwrot kosztów badań lekarskich (240)	0,00	294,00	0,00	0,00	294,00
5	Pozostałe należności - zwrot udzielonych jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej (240)	79 537,33	2 630,18	-28 808,94	-107,24	53 251,33
6	Pozostałe należności - zwrot refundacji kosztów wyposażenia lub wyposażenia stanowiska pracy(201)	92 957,31	3 451,60	-12 137,37	-1 337,04	82 934,50
7	Pozostałe należności - zwrot refundacji wynagrodzeń wraz ze składnikami ZUS za zatrudnienie bezrobotnych do 30 roku życia (201)	0,00	18 827,28	0,00	0,00	18 827,28
8	Pozostałe należności - zwrot kosztów szkoleń bezrobotnych (240)	0,00	963,30	0,00	0,00	963,30
9	Pozostałe należności - zwrot kosztów egzekucyjnych (240)	0,00	182,52	0,00	0,00	182,52
10	Pozostałe należności- zwrot kosztów upomnień (240)	0,00	72,80	0,00	0,00	72,80
11	Pozostałe należności - zwrot kosztów prac interwencyjnych (201)	16 307,84	331,76	-16 639,60	0,00	0,00
	Ogółem:	207 245,27	52 185,29	-57 585,91	-1 869,94	199 974,71

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych i 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ceglińska
mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

Maria Kulinska
mgr Maria Kulinska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawelniana 3 97-400 Bełchatów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 590745958		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego				Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Cegińska
mgr Ewa Cegińska

2019-03-26

Główny księgowy

data

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie
Maria Klimska
mgr Maria Klimska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Maria Kulaska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów					
Numer identyfikacyjny REGON 590745958					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0.00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0.00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0.00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0.00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0.00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0.00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0.00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie
mgr Maria Kulcińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazanym charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.		
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawelfniana 3 97-400 Bełchatów										
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
590745958										
Forma zabezpieczenia			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego		
Lp.			Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elwa Cegińska

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie
[Podpis]
mgr Maria Kulińska

2019-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ceglińska
mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr *Marta Kulińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie


mgr Maria Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ceglińska
mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

Marta Kulińska
mgr Marta Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 667 286,46	
2.	Nagrody jubileuszowe	37 931,37	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	111 167,15	
	Ogółem	3 816 384,98	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Marta Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie		
Numer identyfikacyjny REGON 590745958	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

W ID 1.15. w pkt.5 inne świadczenia pracownicze uwzględniono:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:

- wydatki na odzież roboczą (w tym ekwiwalent za pranie)	441,68
- refundacja za okulary	2.200,00
- badania lekarskie pracowników	1.972,00
- szkolenia pracowników	609,40
- zakup wody mineralnej dla pracowników	909,52
- odprawa pieniężna z tyt. likwidacji stanowiska pracy	4 500,00

Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS dla pracowników i emerytów:

- wczasy pod gruszą	59.950,00
- zapomogi losowe	4.000,00
- paczki dla dzieci	3.864,55
- zapomogi zimowe w okresie świąt	30.400,00
- dofinansowanie do spotkań sportowo-rekreacyjnych	2.320,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

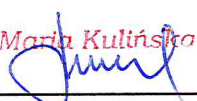

mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr 
mgr Maria Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
590745958						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie
mgr Maria Kulińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów				
Numer identyfikacyjny REGON 590745958		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr 
mgr Maria Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów			
Numer identyfikacyjny REGON 590745958			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Nie wystąpiły	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Nie wystąpiły	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Bełchatowie

mgr 
 Maria Kulińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590745958	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

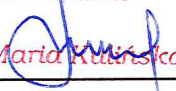
inne informacje

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

2019-03-26

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie

mgr Maria Kułńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Bełchatowie ul. Bawełniana 3 97-400 Bełchatów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 590745958	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Ceglińska

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
**Powiatowego Urzędu Pracy
w Bełchatowie**

mgr Maria Kilińska

Kierownik jednostki