


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy W GOLENIOWIE ul. Zakładowa 30 Goleniów NIP 856 12-17-304, tel. 41 61 11 11 72-100 Goleniów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON 810145875		00830F0F5079C6BF 

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)	229 822,94
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

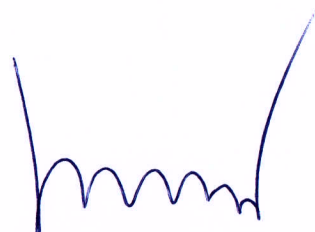


(główny księgowy)

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Bujalska

2019.04.15
rok mies. dzień



(kierownik jednostki)

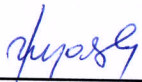
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy

mgr Urszula Witkowska

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej



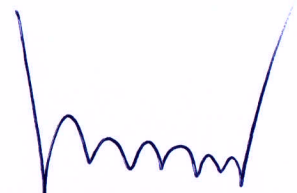
(główny księgowy)
Główny Księgowy

mgr Małgorzata Bujalska

2019.04.15

rok mies. dzień

00830F0F5079C6BF



(kierownik jednostki)
Dyrektor

Powiatowego Urzędu Pracy

mgr Urszula Witkowska

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Powiatowy Urząd Pracy w Goleniowie
1.1	nazwę jednostki
	Goleniów ul. Zakładowa 3
1.2	siedzibę jednostki
	Goleniów ul. Zakładowa 3, 72-100 Goleniów
1.3	adres jednostki
	Urząd realizuje politykę rynku pracy w szczególności poprzez promocje zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia i aktywizację zawodową osób bezrobotnych a także poprzez realizację przepisów w zakresie udzielenia pomocy w spłacie niektórych kredytów mieszkaniowych udzielonych osobom, które utraciły pracę i przepisów dotyczących łagodzenia skutków kryzysu ekonomicznego dla pracowników i przedsiębiorców.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2018-31.12.2018
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz szczególnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości(...). Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób; a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według ceny nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. b) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpis z tytułu utraty wartości. c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według ceny nabycia. d) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. e) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady; a) składniki o wartości początkowej poniżej 1 000,00zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty ujmując w ewidencji ilościowej. Z tym że bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych zalicza się; meble biurowe, sprzęt komputerowy, drukarki, laptopy itp. (z wyłączeniem akcesoriów tj. np. klawiatury, mysz itp.) sprzęt audiowizualny i elektroniczny. Składnik majątku o wartości początkowej od 1000,00zł do 10 000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych ujmując je w ewidencji ilościowo-wartościowej i dokuje umorzenia w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się metoda liniowa począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych naliczana jest raz w roku na dzień 31 grudnia danego roku. Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018r. poz.1036, z późn.zm.). Wyceny materiałów dokonuje się po cenie zakupu ujmując się bezpośrednio w koszty. W księgach rachunkowych ujmując się wszystkie koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone dowody księgowe. Zgodnie z zasadą memoriału do ksiąg rachunkowych ujmując się wszystkie dowody księgowe odciążające dany rok obrotowy. Zgodnie z uchwałą nr8/5/18 Zarządu Powiatu Goleniowskiego wycenie podlegają inne składniki aktywów i pasywów.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Nie dotyczy
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

L.P.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja wartości	Nabycie	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	8	100 105,11	0,00	0,00	13 405,05	13405,05	0,00	0,00	0,00	0,00	113 510,16
2	6,4,3	405 632,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 495,30	13 405,05	20 900,35	384 732,16
3	1	437 344,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 344,05
	rzeczowe aktywa trwałe	943 081,67	0,00	0,00	13 405,05	13405,05	0,00	7 495,30	13 405,05	20 900,35	935 586,37
	wartości niematerialne i prawne	93 208,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 208,42
		1 036 290,09	0,00	0,00	13 405,05	13405,05	0,00	7 495,30	13405,05	20 900,35	1 028 794,79

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - UMORZENIA

L.P.	Umorzenie wg nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego			Ogółem zwiększenie / umorzenie	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	8	100 105,11	0,00	3 909,62	0,00	3 909,62	0,00	104 014,73
2	6,4,3	284 298,86	0,00	40 500,98	0,00	40 500,98	7 406,67	317 393,17
3	1	89 487,46	0,00	10 933,60	0,00	10 933,60	0,00	100 421,06
	rzeczowe aktywa trwałe	473 891,43	0,00	55 344,20	0,00	55 344,20	7 406,67	521 828,96
	wartości niematerialne i prawne	82 408,44	0,00	10 799,98	0,00	10 799,98	0,00	93 208,42
		556 299,87	0,00	66 144,18		66 144,18	7 406,67	615 037,38

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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 dotyczy
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 ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

L.P.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Pozostałe należności	227 840,87	2 437,69	455,62	0,00	229 822,94

*odpisy aktualizujące należności ref.doposażenia stanowiska pracy oraz środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 100,00 zł.

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

Małgorzata Bujalska
mgr Małgorzata Bujalska

(główny księgowy)

26.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy

Jaszcza Witkowska
mgr Jaszcza Witkowska

(kierownik jednostki)