

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Urząd Pracy w Mogilnie</b> ul. Obrońców Mogilna 1; 88-300 Mogilno 092511097		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat <b>Starostwo Powiatowe w Mogilnie</b>	
..... Numer identyfikacyjny REGON				.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	404 401,91	274 481,03	A. Fundusz	150 964,30	30 343,26
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 767 677,21	3 543 719,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	382 774,91	269 800,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 616 712,91	-3 513 376,22
1. Środki trwałe	382 774,91	269 800,03	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	3 616 712,91	3 513 376,22
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	196 108,55	156 496,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	158 444,60	99 830,12	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	15 799,08	4 646,76	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	12 422,68	8 826,16	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	853 625,37	799 437,79
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	853 625,37	799 437,79
III. Należności długoterminowe	21 627,00	4 681,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		44,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 111,00	22 717,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	198 538,03	164 212,63
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 088,54	89 983,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	476 058,70	459 015,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	600 187,76	555 300,02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	71 829,10	63 464,95
1. Materiały			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 829,10	63 464,95
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	248 197,01	223 958,55			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					

3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	248 197,01	223 958,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>351 990,75</b>	<b>331 341,47</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	351 990,75	331 341,47			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 004 589,67</b>	<b>829 781,05</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 004 589,67</b>	<b>829 781,05</b>

Główny Księgowy

*Marek Marikiewicz*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019-03-27

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilno

*Anna Stankowska*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE  
28. 03. 2019  
Ldz. ....  
*[Signature]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiatowy Urząd Pracy w Mogilnie, ul. Obrońców Mogilna 1 092511097  Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  Starostwo Powiatowe w Mogilnie  ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	39 540,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	39 540,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		3 623 865,51	3 560 564,26
I. Amortyzacja		118 338,96	112 974,88
II. Zużycie materiałów i energii		54 604,68	51 614,11
III. Usługi obce		53 776,35	27 703,58
IV. Podatki i opłaty		8 257,03	8 474,23
V. Wynagrodzenia		1 739 597,15	1 845 138,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		391 866,18	404 860,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 634,00	6 570,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 251 791,16	1 103 227,68
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-3 623 865,51	-3 521 024,26
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		6 633,31	6 556,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		6 633,31	6 556,99
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-3 617 232,20	-3 514 467,27
<b>G. Przychody finansowe</b>		519,29	1 091,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		519,29	1 091,05
III. Inne		0,00	0,00

2019.03.27

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 616 712,91	-3 513 376,22
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 616 712,91	-3 513 376,22

Główny Księgowy

*Marek Mańkiewicz*

(główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie

*Ewa Strzelecka*

(kierownik jednostki)

28. 03. 2019

Powiatowy Urząd Pracy  
ul. Obr. Mogilna 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Urząd Pracy w Mogilnie, ul. Obrońców Mogilna 1 092511097</b>  Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12. 2018r.	Adresat  <b>Starostwo Powiatowe w Mogilnie</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 835 635,17	3 767 677,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 551 178,30	3 439 943,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 515 970,30	3 439 943,22
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		35 208,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		3 619 136,26	3 663 900,95
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 611 563,80	3 616 712,91
2.1. Strata za rok ubiegły		7 572,46	47 188,04
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		3 767 677,21	3 543 719,48
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-3 616 712,91	-3 513 376,22
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-3 616 712,91	-3 513 376,22
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		150 964,30	30 343,26

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)2019.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa*  
(kierownik jednostki)

28. 03. 2019

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – należności w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zobowiązania w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie

**Sprawozdanie negatywne**

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*

/Główny Księgowy/

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie

*Ewa Strzelencka*

/Dyrektor Jednostki/

28.03.2019

Liczba.....  
Data.....

Urząd Pracy  
Obr. Mogilna 1  
300 Mogilno

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – fundusz jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowo, na którym ujęto operację gospodarczą

Sprawozdanie negatywne

Główny Księgowy

*Marek Mańkiewicz*

/Główny Księgowy/

DYREKTOR

Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie

*Ewa Strzelecka*

/Dyrektor Jednostki/

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt

Sprawozdanie negatywne

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*

.....  
/Główny Księgowy/

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie

*Ewa Strzelecka*  
.....  
/Dyrektor Jednostki/



Powiatowy Urząd Pracy  
ul. Obr.Mogilna 1  
88-300 Mogilno



Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 42 /2019  
Zarządu Powiatu Mogileńskiego  
z dnia 14 marca 2019 r.

**Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowy Urząd Pracy w Mogilnie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Mogilno</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Obrońców Mogilna 1; 88 – 300 Mogilno</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedmiotem działania Urzędu jest promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia i aktywizacja zawodowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018-31.12.2018</b>

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przykład:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.</li><li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none"><li>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 50,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Środki trwałe niskocenne – o charakterze wyposażenia stanowiące sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności:<ol style="list-style-type: none"><li>1.) rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,</li><li>2.) sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np.: wiadra, szczotki, wycieraczki, ręczniki, ścierki itp.</li><li>3.) sprzęt typu kuchennego: szklanki, filiżanki, talerze, noże, widelce itp.</li><li>4.) sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, nożyczki, firany, zasłony, tablice itp.</li><li>5.) sprzęt przeciwpożarowy, np. gaśnica</li><li>6.) pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 50,00 zł.</li></ol></li><li>b) składniki majątku o wartości początkowej od 50,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li><li>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none"><li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li><li>2) meble i dywany;</li></ol></li><li>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych</li></ol></li></ol>

	<p>aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50,00%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
	<p>1) Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju,</p> <p>2) Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)</b>	86.566,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.571,73	0,00	0,00	0,00	9.571,73	76.994,48
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	86.566,21					0,00		9.571,73				9.571,73	76.994,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	1.590.518,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.634,26	0,00	0,00	36.426,20	140.060,46	1.450.457,70
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)</b>	1.590.518,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.634,26	0,00	0,00	36.426,20	140.060,46	1.450.457,70
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)</b>	<b>86.566,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.571,73</b>	<b>0,00</b>	<b>9.571,73</b>	<b>76.994,48</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	86.566,21				0,00		9.571,73		9.571,73	76.994,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)</b>	<b>1.207.743,25</b>	<b>112.974,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.974,88</b>	<b>0,00</b>	<b>103.634,26</b>	<b>36.426,20</b>	<b>140.060,46</b>	<b>1.180.657,67</b>
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>450.308,73</i>	<i>39.611,56</i>			<i>39.611,56</i>				<i>0,00</i>	<i>489.920,29</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>38.570,91</i>	<i>11.152,32</i>			<i>11.152,32</i>				<i>0,00</i>	<i>49.723,23</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>718.863,61</i>	<i>62.211,00</i>			<i>62.211,00</i>		<i>103.634,26</i>	<i>36.426,20</i>	<i>140.060,46</i>	<i>641.014,15</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Popr	4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
 Marek Mańkiewicz  
 (główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc,  
 dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie

*Ewa Strzelecka*

(kierownik  
 jednostki)

I.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00

	<b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-----------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019-03-27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa Sirzelecka*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście.

Dane dotyczące gruntów użytkowanych wiczyście oprócz wartości powinny zawierać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki

Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
2.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
3.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00



Powiatowy Urząd Pracy  
ul. Obr. M. Kosztyna 1  
88-200 Mogilno

Wartość (zł)				0,00
...				0,00
<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019-03-27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
.....  
*Beata Situlecka*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

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.**

Umowy dotyczące użytkowania tych środków charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Dane do wypełnienia tej pozycji powinny wynikać z ewidencji bilansowej.

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
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

	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	----------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019 – 03 – 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa Sirzelecka*  
(kierownik  
jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Akcje</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00

Powiatowy Urząd Pracy  
ul. Os. Magilina 1  
64-300 Magilina

4	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.4								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019 – 03 – 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Magilinie

.....  
Dana Strzelecka  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

**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).**

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących.

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pozostałe należności (odpis dotyczy FP)	30.827,14	13.250,99	7.071,30		7.071,30	37.006,83

2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>30.827,14</b>	<b>13.250,99</b>	<b>7.071,30</b>	<b>0,00</b>	<b>7.071,30</b>	<b>37.006,83</b>

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019 – 03 – 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa Strzelecka*  
Ewa Strzelecka  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

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

W kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się); natomiast w kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty rozwiązyanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00

Powiatowy Urząd Pracy  
ul. Obr. Mogilnia  
88-500 Mogilno

3.							0,00	0,00
4.							0,00	0,00
5.							0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
.....  
(główny księgowy)

2019 - 03 - 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa Strzelecka*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

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

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00

3.	...							0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
.....  
(główny księgowy)

2019 - 03 - 27  
.....  
(rok, miesiąc,  
dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa Strzelecka*  
.....  
(kierownik  
jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

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

W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczone są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe. Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i zostają przedstawione w tabeli. W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.

Tabela 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5

1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
<b>Ogółem:</b>			<b>0,00</b>	<b>x</b>
				<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
.....  
(główny księgowy)

2019 – 03 – 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
*Ewa Strzelecka*  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marek Mańkiewicz

**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.**

Jednostka ujawnia informację o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej, jeżeli możliwość wypływu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczne). Szczegółowe zasady ujęcia, wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym zobowiązań warunkowych przedstawia KSR nr 6 „Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”. W myśl tego standardu, zobowiązanie warunkowe występuje wtedy, gdy powstanie obowiązku wykonania świadczeń, z czym wiąże się prawdopodobny wypływ środków, uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. W przypadku gdy jednostka podlega odpowiedzialności solidarnej ta część obowiązku, która może nie zostać wypełniona przez strony trzecie, jest traktowana jako zobowiązanie warunkowe. W przypadku gdy spełnienie obowiązku nie jest prawdopodobne (prawdopodobieństwo zaistnienia zdarzenia jest mniejsze od prawdopodobieństwa, że zdarzenie nie nastąpi), jednostka ocenia, czy możliwość nastąpienia wypływu środków jest znikoma, czy też nie. W przypadku odpowiedzi negatywnej (prawdopodobieństwo nie jest znikome), jednostka ujawnia informację o istnieniu zobowiązania warunkowego. W razie odpowiedzi pozytywnej (prawdopodobieństwo jest znikome) nie powstaje obowiązek ujawnienia zobowiązania warunkowego.

Do każdego tego rodzaju zobowiązania warunkowego jednostka podaje krótki opis charakteru zobowiązania warunkowego oraz ujawnia:

- szacunkową kwotę jego skutków finansowych,

- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwość uzyskania zwrotów.

Jeżeli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe,
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazał się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej. Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić w tabeli.

Tabela 12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			



Powiatowy Urząd Pracy  
ul. Obr. Mogilna 1  
88-300 Mogilno

3.	...			
4.	...			
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019 - 03 - 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
.....  
(kierownik jednostki)  
*Ewa Strzelecka*

Sporządził: Marek Mańkiewicz

**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.**

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji należy zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

Tabela 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz  
(główny księgowy)

2019 - 03 - 27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie  
.....  
(kierownik jednostki)  
*Ewa Strzelecka*


Sporządził: Marek Mańkiewicz

1.14. Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Forma: www.uzrad.pracy  
ul. Chrobrego 1  
88-300 Maginiec

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 r. – nie dotyczy)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
  
**Marek Mańkiewicz**  
 (główny księgowy) 2019-03-27  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Maginieckiego Urzędu Pracy w Maginie  
 .....  
 (kierownik jednostki)  


Sporządził: Marek Mańkiewicz

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Ujmuje się w tej pozycji ogólne kwoty wynagrodzeń brutto wypłaconych w ciągu roku obrotowego za pracę w poszczególnych jednostkach łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami itp., tj. kwoty stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Dane należy przedstawić w formie tabeli.

Wynagrodzenia pracownicze

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy
1.	Nagrody jubileuszowe	28.852,40		
2.	Świadczenia urlopowe	23.340,00		
3.	Odprawy emerytalne	41.973,60		
4.	Odprawy rentowe			
5.	Ekwiwalenty za urlop			
6.	Odprawy pośmiertne			
<b>Ogółem</b>		<b>94.166,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów należy wykazać według poszczególnych rodzajów zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy

L p.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku
1.					
2.					

		3.					
		4.					
		<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.**

Pozycja ta wystąpi w jednostkach, które we własnym zakresie wytwarzają środki trwałe. Informacje dotyczące tej pozycji należy przedstawić w tabelce.

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Przykładem dochodu incydentalnego może być: dochód z tytułu sprzedaży złomu, kary umowne, kwota zatrzymanego wadium, środki uzyskane z gwarancji finansowych wynikających z umowy zawartej z wykonawcą (tzw. Środki uzyskane z realizacji gwarancji należytego wykonania umowy). Natomiast przychody i koszty o wartości nadzwyczajnej powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

	<b>brak</b>																					
	<table border="1"><thead><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Rok poprzedni</th><th>Rok bieżący</th></tr></thead><tbody><tr><td><b>Przychody</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>0,00</b></td></tr><tr><td>Przychody o nadzwyczajnej wartości</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Przychody, które wystąpiły incydentalnie</td><td></td><td></td></tr><tr><td><b>Koszty</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>0,00</b></td></tr><tr><td>Koszty o nadzwyczajnej wartości</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Koszty, które wystąpiły incydentalnie</td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący	<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	Przychody o nadzwyczajnej wartości			Przychody, które wystąpiły incydentalnie			<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	Koszty o nadzwyczajnej wartości			Koszty, które wystąpiły incydentalnie		
Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący																				
<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																				
Przychody o nadzwyczajnej wartości																						
Przychody, które wystąpiły incydentalnie																						
<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																				
Koszty o nadzwyczajnej wartości																						
Koszty, które wystąpiły incydentalnie																						
2.4.	<b>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.</b>																					
	<b>Nie dotyczy</b>																					
2.5.	<b>Inne informacje.</b>																					
	W Bilansie wykazano następujące dane dotyczące FP 1. Środki pieniężne – na początku roku: 350.909,48 na koniec roku: 306.763,52 2. Należności krótkoterminowe (wraz z odpisem aktualizującym) – na początku roku: 193.026,19 na koniec roku: 196.827,72 3. Zobowiązania krótkoterminowe – na początku roku: 85.500,24 na koniec roku: 47.971,09 4. Stan Funduszu Pracy – na początku roku: 427.608,29 na koniec roku: 418.613,32																					
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</b>																					
	<b>brak</b>																					

Główny Księgowy  
*Marek Mańkiewicz*  
Marek Mańkiewicz

DYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy w Mogilnie

*Ewa Strzelecka*  
Ewa Strzelecka