

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 2 62-300 Września				Starostwo Powiatowe we Wrześni Chopina 10 62-300 Września	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
639695237				188AC6D0A4909951	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	902 344,72	853 242,52	A. Fundusze	659 461,07	561 481,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 375 871,68	3 584 006,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	902 344,72	853 242,52	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 716 410,61	-3 022 524,73
1. Środki trwałe	902 344,72	853 242,52	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	18 870,88	18 870,88	2. Strata netto (-)	2 716 410,61	3 022 524,73
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym miotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	881 214,02	834 076,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 069,17	295,59	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	190,65	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	246 433,53	1 985 745,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	332 987,92	478 743,96
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	332 987,92	478 743,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 910,04	16 691,13
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 225,00	28 275,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	194 470,38	318 558,48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	113 825,06	111 734,04
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2,61	0,90
B. Aktywa obrotowe	336 537,80	2 172 728,60	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	2 634,00	5 056,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61,98	45,00
1. Materiały	2 634,00	5 056,15	8. Fundusze specjalne	492,85	3 439,41
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	492,85	3 439,41
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	63 568,42	353 920,89	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	725,97	1 038,28			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	62 842,45	352 882,61			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	270 335,38	1 813 751,56			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	584,83	3 529,41			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	269 750,55	1 810 222,15			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 238 882,52	3 025 971,12	Suma pasywów	1 238 882,52	3 025 971,12

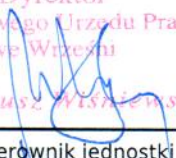
Główny Księgowy

 Iwona Kamecka-Krus

Główny księgowy
 2021-03-26

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 we Włocławku

 Eugeniusz Wiśniewski

Kierownik jednostki
 2021-03-26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 2 62-300 Września	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Starostwo Powiatowe we Wrześni Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639695237		 C1981BCB49CD1EA5
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	51 780,00	81 510,00
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	51 780,00	81 510,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 855 714,09	3 192 138,62
I. Amortyzacja	53 989,00	49 102,20
II. Zużycie materiałów i energii	44 591,95	45 366,04
III. Usługi obce	59 617,99	51 933,79
IV. Podatki i opłaty	10 644,62	9 963,63
V. Wynagrodzenia	1 603 284,04	1 679 104,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	341 485,88	335 015,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 668,27	10 676,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	731 432,34	1 010 976,57
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 803 934,09	-3 110 628,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	87 268,30	88 004,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	87 268,30	88 004,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 716 665,79	-3 022 623,81
G. Przychody finansowe	255,18	99,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	255,18	99,08
III. Inne	0,00	0,00

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)	-2 716 410,61	-3 022 524,73
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 716 410,61	-3 022 524,73

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

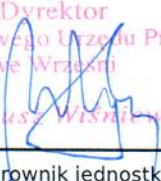
Główny Księgowy

 Iwona Kamecka-Krus

Główny księgowy
 2021-03-26

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 we Wrzesznie

 Eugeniusz Wisniewski

Kierownik jednostki
 2021-03-26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 2 62-300 Września	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Starostwo Powiatowe we Wrześni Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639695237		 102940150127FAA7
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	3 776 377,93	3 375 871,68
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 792 242,23	3 093 707,58
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 792 242,23	3 093 707,58
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	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 192 748,48	2 885 573,19
2.1. Strata za rok ubiegły	2 723 066,24	2 716 410,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	135 280,10	169 162,58
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	334 402,14	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 375 871,68	3 584 006,07
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 716 410,61	-3 022 524,73
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 716 410,61	3 022 524,73
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	659 461,07	561 481,34

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy

Iwona Kamecka-Krus

Główny księgowy
2021-03-26

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
we Włoszni

Eugeniusz Wiśniewski

Kierownik jednostki
2021-03-26

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) lub też ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku (np. ujawnionego lub przyjętego w formie darowizany) albo wg wartości wynikającej z umowy darowizny, albo też wg wartości określonej w decyzji pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z założeniem, że nowoprzyjęte wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda linowa. Umarza się jednorazowo w 100% poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż określona w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Środki trwałe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) lub też ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku (np. ujawnionego lub przyjętego w formie darowizany) albo wg wartości wynikającej z umowy darowizny, albo też wg wartości określonej w decyzji pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z założeniem, że nowoprzyjęte środki trwałe umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda linowa. Umarza się jednorazowo 100% poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania środki trwałe o wartości niższej niż określona w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe umarza się wg stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się je jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje w księgach rachunkowych pod datą 31 grudnia. Pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż określona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100 % ich wartości pod datą przyjęcia do używania i odpisuje się w koszty. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe zakupione ze środków Funduszu Pracy stanowią majątek powiatu i są przyjmowane jako nieodpłatnie otrzymane środki trwałe.
4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	W jednostce nie występują należności długoterminowe.
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	W jednostce nie występują długoterminowe aktywa finansowe.
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.6	ZAPASY
	Wydatki na nabycie materiałów biurowych odnosi się w koszty w momencie ich zakupu. Podlegają one ewidencji pozabilansowej. Materiały biurowe pozostałe na koniec roku ujmuje się na koncie 310 wg wartości wynikających z ostatniego dowodu zakupu, na podstawie protokołu sporządzonego w wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji w drodze spisu z natury z jednoczesnym pomniejszeniem kosztów zakupu tych materiałów które ujęte zostały na bieżąco na koncie 401.
4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Wycena należności w kwocie wymagalnej zapłaty , pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość, które są dokonywane na koniec roku obrotowego, z zachowaniem zasady ostrożności. Odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału.
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Środki pieniężne na rachunkach bankowych ujmowane są w wartości nominalnej.
4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Nie występują w jednostce, z dniem ich poniesienia powiększają koszty działalności jednostki.
4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Ewidencja odbywa się na koncie 800 w sposób umożliwiający ustalenie przyczyn zwiększenia i zmniejszenia funduszu.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Ustalenie wyniku finansowego następuje zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat i odbywa się na kucie 860 Wynik Finansowy
4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	brak
4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	nie dotyczy
4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	nie dotyczy
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	W urzędzie prowadzone jest konto 853 Fundusze Celowe , które służy do ewidencji stanu zwiększeń i zmniejszeń środków redystrybucyjnych otrzymanych od dysponenta Funduszu Pracy.
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe.
4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału.
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania.
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w zespole 4-Koszty wg rodzajów i ich rozliczanie tj. wg rodzaju kosztów. Na koniec roku obrotowego salda kont zespołu 4 przenosi się na konto 860. Ewidencja pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych prowadzona jest na kontach zespołu 7
4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja przychodów prowadzona jest na kontach zespołu 7. Na koniec roku obrotowego salda kont zespołu 7 przenosi się na na konto 860.

data

podpis gł. Księgowego

podpis kierownika jednostki

Główny Księgowy
Iwona Kamecka-Krus

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
we Wrześni
Eugeniusz Wisniewski