

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 2 62-300 Września				Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
639695237				95173C0ED187E413	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	853 242,52	805 808,96	A. Fundusze	561 481,34	504 434,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 584 006,07	3 958 178,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	853 242,52	805 808,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 022 524,73	-3 453 744,28
1. Środki trwałe	853 242,52	805 808,96	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	18 870,88	18 870,88	2. Strata netto (-)	3 022 524,73	3 453 744,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	834 076,05	786 938,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	295,59	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	1 985 745,82	1 104 626,22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	478 743,96	446 211,33
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	478 743,96	446 211,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 691,13	12 460,40
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	28 275,00	21 226,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	318 558,48	292 822,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	111 734,04	111 966,56
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,90	1 486,42
B. Aktywa obrotowe	2 172 728,60	1 249 463,22	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	5 056,15	4 985,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	45,00	173,38
1. Materiały	5 056,15	4 985,00	8. Fundusze specjalne	3 439,41	6 074,88
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 439,41	6 074,88
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	353 920,89	221 864,09	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 038,28	1 082,84			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	352 882,61	220 781,25			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 813 751,56	1 022 614,13			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 529,41	6 325,17			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 810 222,15	1 016 288,96			
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	3 025 971,12	2 055 272,18	Suma pasywów	3 025 971,12	2 055 272,18

Główny Księgowy

Wioletta Kamecka-Krus

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
we Włoszczynie

Joanna M. Krawiec

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 2 62-300 Września	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639695237		 106E71923899E581
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	81 510,00	93 015,00
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	81 510,00	93 015,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 192 138,62	3 650 385,03
I. Amortyzacja	49 102,20	47 433,56
II. Zużycie materiałów i energii	45 366,04	83 257,00
III. Usługi obce	51 933,79	61 877,21
IV. Podatki i opłaty	9 963,63	9 963,63
V. Wynagrodzenia	1 679 104,65	1 660 499,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	335 015,55	343 233,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 676,19	9 972,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 010 976,57	1 434 148,42
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 110 628,62	-3 557 370,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	88 004,81	192 478,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	88 004,81	192 478,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	88 951,47
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	88 951,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 022 623,81	-3 453 842,66
G. Przychody finansowe	99,08	98,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	99,08	98,38
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)	-3 022 524,73	-3 453 744,28
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)	-3 022 524,73	-3 453 744,28

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

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy

Iwona Kamecka-Krus

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
we Włoszczynie

Joanna Musiałkiewicz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 2 62-300 Września	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639695237		 5F1588DD6F920243
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	3 375 871,68	3 584 006,07
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 093 707,58	3 663 819,48
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 093 707,58	3 663 819,48
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)	2 885 573,19	3 289 646,64
2.1. Strata za rok ubiegły	2 716 410,61	3 022 524,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	169 162,58	267 121,91
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 584 006,07	3 958 178,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 022 524,73	-3 453 744,28
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	3 022 524,73	3 453 744,28
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	561 481,34	504 434,63

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy

Iwona Kamecka-Krus

Główny księgowy
2022-03-31

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
we Włoszczynie
Joanna Musiałkiewicz

Kierownik jednostki
2022-03-31

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 darowizny) 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, poczynwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda liniowa. 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 darowizny) 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, poczynwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda liniowa. Umarza się jednorazowo w 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 ZLIKUIDOWANYCH 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 następuję zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat i odbywa się na koncie 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 DŁGOTERMINOWE
	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 konto 860.

data

Główny Księgowy
podpis gl. Księgowego
Iwona Kamecka-Krus

Z-ca Dyrektora
Powiatowego Urzędu Pracy
w Wrześni
podpis kierownika jednostki
Joanna Musiałkiewicz

