

|                                                                                                                           |                                                 |                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> | Adresat:<br><br><b>Powiat Żniński</b><br><b>ul. Potockiego 1</b><br><b>88-400 Żnin</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092509367</b>                                                                       |                                                 | <br>018EB60C1FDE8FB2                     |

## Wstęp

<http://www.spznin-cesarz.doskomp/>

## podstawowy przedmiot działalności

Podstawową działalnością powiatowego urzędu pracy jest ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, określająca zadania państwa w zakresie promocji, zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zawodowej, a także inne obowiązujące akty prawne i przepisy wykonawcze regulujące jego funkcjonowanie.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z UCHWAŁY NR 400/2018 ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE z dnia 26 marca 2018 r. i Uchwały NR 152/2020 ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE z dnia 26 marca 2020 r. w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji dla jednostek Powiatu Żnińskiego.

Wycena aktywów i pasywów:

- Środki trwałe wycenione zostały według ceny nabycia w przypadku zakupu; w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia; w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów natomiast w przypadku nieodpłatnego przekazania według ceny rynkowej z dnia przekazania bądź według wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- Wartości niematerialne i prawne wycenione zostały według ceny nabycia a otrzymane nieodpłatnie na podstawie otrzymanego dokumentu przekazania natomiast otrzymane na podstawie darowizny według ceny rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione zostały według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.
- Środki pieniężne wycenione zostały według wartości nominalnej.
- Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenione zostały na dzień bilansowy według cen nabycia.
- Odpis aktualizujący należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów - w przypadku wydatków ponoszonych z góry przekraczających za okres jednego miesiąca (w szczególności prenumerata, bilety, ubezpieczenia majątkowe) - wydatki te nie podlegają rozliczeniom za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w których został dokonany zakup.

Amortyzacja i umorzenie

- Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując metodę liniową i amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie środków trwałych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego.
- Wartości niematerialne i prawne podlegają odpisom amortyzacyjnym i umorzeniowym według stawek ustalonych dla Grupy 4, Rodzaj 487 (Zespoły komputerowe) klasyfikacji Środków Trwałych. Umorzenie nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie wartości niematerialnej i prawnej.
- Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się i amortyzuje stawką w wysokości 5% rocznie.
- Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i obciążają 100% działalność operacyjną w momencie oddania do użytkowania.
- Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ww. ustawy, wynosząca 10.000,00 zł. Jednostka wprowadza ponadto dodatkowy poziom istotności wynoszący 1.000,00 zł oraz 200 zł. Składniki majątkowe o wartości równej i wyższej niż 10.000,00 zł są uznawane za środki trwałe. Obejmowane są one ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000,00 zł, ale nie wyższej i równej 10.000,00 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów. Składniki majątkowe powyżej 200 zł, ale nie wyższej niż 1.000,00 zł nie są uznane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 200 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1.000,00 zł w celu wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności. Nie obejmuje się ewidencją ilościowo - wartościową ani ilościową zakupu koszy na śmieci, mioteł, wiader, mopów, prostych narzędzi, naczyń.

Podstawowym poziomem istotności wartości niematerialnych i prawnych jest kwota 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od 1.000,00 zł ujmuje się tylko w ewidencji ilościowej, spisując ich wartość w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000,00 zł są obejmowane

ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów.

## inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2023-03-09

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |      |                                                   |                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY<br/>ul. Składowa 4<br/>88-400 Żnin</b> |                                                                                                                   |                                                       | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |                                                 | Załącznik nr 1.1.                                                                                       |            |      |                                                   |                                                              |
|                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 | <br>458536017F1B60B8 |            |      |                                                   |                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092509367</b>                                                               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |      |                                                   |                                                              |
| Zwiększenie wartości początkowej                                                                              |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |      |                                                   |                                                              |
| Lp.                                                                                                           | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                 | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                                                                                      |                     |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej                                                                       |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                       | aktualizacja                                                                                                          | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                                                                                                  | likwidacja | inne |                                                   |                                                              |
| 1                                                                                                             | 2                                                                                                                 | 3                                                     | 4                                                                                                                     | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                                                                                       | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                           |
| 1.                                                                                                            | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                                                 | 55 278,15                                             | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 55 278,15                                                    |
| 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                                                         |
| I.                                                                                                            | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                                                 | 55 278,15                                             | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 55 278,15                                                    |
| 1.1.                                                                                                          | Grunty                                                                                                            | 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 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                                              | 0,00                                                         |
| 1.2.                                                                                                          | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 825 860,73                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 825 860,73                                                   |
| 1.3.                                                                                                          | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 417 302,97                                            | 0,00                                                                                                                  | 11 992,50           | 0,00                       | 11 992,50                                       | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 429 295,47                                                   |
| 1.4.                                                                                                          | Środki transportu                                                                                                 | 60 990,00                                             | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 60 990,00                                                    |
| 1.5.                                                                                                          | Inne środki trwałe                                                                                                | 165 486,81                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 16 104,00  | 0,00 | 16 104,00                                         | 149 382,81                                                   |
| II.                                                                                                           | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                                                                             | 1 469 640,51                                          | 0,00                                                                                                                  | 11 992,50           | 0,00                       | 11 992,50                                       | 0,00                                                                                                    | 16 104,00  | 0,00 | 16 104,00                                         | 1 465 529,01                                                 |

| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|            |                                                                   |                                                         | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|            |                                                                   | 13                                                      | 14                                            | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                             | 19                     | 20                   | 21                                                | 22                                                                | 23                                                  | 24                                              |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 41 114,04                                               | 0,00                                          | 7 389,97                          | 0,00                | 7 389,97                                         | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 48 504,01                                                         | 14 164,11                                           | 6 774,14                                        |
| 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                                            |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>41 114,04</b>                                        | <b>0,00</b>                                   | <b>7 389,97</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>7 389,97</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>48 504,01</b>                                                  | <b>14 164,11</b>                                    | <b>6 774,14</b>                                 |
| 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                                            |
| 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                                            |
| 1.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 506 432,23                                              | 0,00                                          | 20 646,52                         | 0,00                | 20 646,52                                        | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 527 078,75                                                        | 319 428,50                                          | 298 781,98                                      |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 356 721,87                                              | 0,00                                          | 21 251,39                         | 0,00                | 21 251,39                                        | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 377 973,26                                                        | 60 581,10                                           | 51 322,21                                       |
| 1.4.       | Środki transportu                                                 | 60 990,00                                               | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 60 990,00                                                         | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                | 138 101,80                                              | 0,00                                          | 14 946,24                         | 0,00                | 14 946,24                                        | 0,00                                           | 16 104,00              | 0,00                 | 16 104,00                                         | 136 944,04                                                        | 27 385,01                                           | 12 438,77                                       |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>1 062 245,90</b>                                     | <b>0,00</b>                                   | <b>56 844,15</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>56 844,15</b>                                 | <b>0,00</b>                                    | <b>16 104,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>16 104,00</b>                                  | <b>1 102 986,05</b>                                               | <b>407 394,61</b>                                   | <b>362 542,96</b>                               |

2023-02-22

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                                                                                                                |                                                                  | <br>03E12188D29F3D04 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>092509367           |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|                                                        |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-02-22<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                    | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |                                                          |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                                                   |                                                                |
|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |  |                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                       |                                                          |                                                  |                                                   | 46481F0078F8E305                                                                    |                                                                |
| 092509367                              |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| 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                                                           |

Główny księgowy

2023-03-09

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                                                                                                              |                                          |                                                                      |                                                                                                         |              |                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY<br/>ul. Składowa 4<br/>88-400 Znin</b> |                                                                                                                                                                              | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość |                                                                      | Załącznik nr 1.4.                                                                                       |              |                                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092509367</b>                                                           |                                                                                                                                                                              |                                          |                                                                      | <br>C1167D08DA1BE4F3 |              |                                                                                  |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  |                                                                      |                                                                                                         |              |                                                                                  |
| Lp.                                                                                                           | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary       | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego                                                                  |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                              |                                          |                                                                      | zwiększenia                                                                                             | zmniejszenia |                                                                                  |
| 1                                                                                                             | 2                                                                                                                                                                            | 3                                        | 4                                                                    | 5                                                                                                       | 6            | 7                                                                                |
| Razem (m²):                                                                                                   |                                                                                                                                                                              |                                          |                                                                      |                                                                                                         |              |                                                                                  |
| Razem (zł):                                                                                                   |                                                                                                                                                                              |                                          |                                                                      |                                                                                                         |              |                                                                                  |

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.

|                                        |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |                                        | Załącznik nr 1.5.                                                                   |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |  |                                        |
| 092509367                              |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                   |                                        | FBC154FEB4095194                                                                    |                                        |
| 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                                   |

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**

|                                                                                                               |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY<br/>ul. Składowa 4<br/>88-400 Żnin</b> |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                                                                                       |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092509367</b>                                                               |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         | <br>39579106E07ED1D6 |               |
|                                                                                                               |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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                                                                          |               |
|                                                                                                               |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                                                                                             | Wartość (4+6) |
| 1                                                                                                             | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                                                                                       | 8             |
| I                                                                                                             | Akcje                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| II                                                                                                            | Udziały                                                                           |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| III                                                                                                           | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
|                                                                                                               | Razem                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-09<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                                                                                           |                                                |                                                          |                                                                                     |                                  |                                      |                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> |                                                | Odpisy aktualizujące wartość należności                  | Załącznik nr 1.7.                                                                   |                                  |                                      |                                                                  |
|                                                                                                                           |                                                |                                                          |  |                                  |                                      |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092509367</b>                                                                       |                                                |                                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                             |                                  | FFF9AC51C68D9758                     |                                                                  |
| 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                                                                                                                         | Należności krótkotrwałe - pozostałe należności | 190 617,48                                               | 19 871,18                                                                           | -4 992,61                        | -0,00                                | 205 496,05                                                       |
|                                                                                                                           | Ogółem:                                        | 190 617,48                                               | 19 871,18                                                                           | -4 992,61                        | -0,00                                | 205 496,05                                                       |

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, 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.

|                                                        |                                                    |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                    | Dane o stanie rezerw                    |                                             | Załącznik nr 1.8.                                                                                       |                                             |                                                |
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                                                    |                                         |                                             | <br>A1D04610AA752A42 |                                             |                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
| 092509367                                              |                                                    |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
| Lp.                                                    | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                                                                                         |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|                                                        |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus)                                                                        | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                |
| 1                                                      | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                                                                                       | 6                                           | 7                                              |
|                                                        | Ogółem:                                            |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |

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

Główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                           |                                                                                                                                                   |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> | <b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b> | <b>Załącznik nr 1.9.</b>                                                                                |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                   | <br>D16CA11E1B5C6886 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092509367</b>                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                           |                                                                                                         |

Zobowiązania długoterminowe 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                           |
|     | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

Zobowiązania finansowe 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                              |
| <b>1.</b> | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 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                           |
| <b>2.</b> | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 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                           |
|           | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

2023-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                           |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> |                                      | 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.                                                                  |              |                                |
|                                                                                                                           |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |              |                                |
|                                                                                                                           |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 18E1ED5F70C5A011                                                                    |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092509367</b>                                                                           |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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                           |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-16<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                        |                                      |                                                                                                              |                                    |                         |                           |                                                                                     |                                    |                         |                           |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                                      | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze<br>wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                                    |                         |                           | Załącznik nr 1.11.                                                                  |                                    |                         |                           |
|                                                        |                                      |                                                                                                              |                                    |                         |                           |  |                                    |                         |                           |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>092509367               |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                      |                                    |                         |                           | 17D846DD1ED3DD41                                                                    |                                    |                         |                           |
| Lp.                                                    | Forma zabezpieczenia                 | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego                                                                  |                                    |                         |                           | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego                                           |                                    |                         |                           |
|                                                        |                                      | Kwota<br>zobowiązania                                                                                        | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym: | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych | Kwota<br>zobowiązania                                                               | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym: | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>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<br>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

2023-03-16

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<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092509367</b>        |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>311B7987BBE5DA92 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
| Lp.                                                    | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
| 1                                                      | 2                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                       |
|                                                        | Razem:                 |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

|                 |                                   |                     |
|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| <hr/>           | <hr/>                             | <hr/>               |
| Główny księgowy | 2023-03-16<br>rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |

|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> | 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.                                                                                      |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>1F80A8377E6C1141 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092509367</b>                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |

| Rozliczenia międzyokresowe* (czynne) |                                   |                                  |                                |
|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                  | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                    | 2                                 | 3                                | 4                              |
|                                      | Razem:                            |                                  |                                |

\* 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                              |
|                                       | Razem:                                |                                  |                                |

- \* 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

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-16<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                        |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |  |
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>092509367           |                                                                                                    |                                               | <br>A8AF17920F009285 |  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 osób trzecich                                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                            |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                        | Razem:                                                                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                       | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.                                                                                      |
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                                                                                       |                                                                         | <br>15BFADD764008501 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>092509367           |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|                                                        |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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                                 | 2 871 714,38                                                            |                                                                                                         |
| 2.                                                     | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 14 942,33                                                               |                                                                                                         |
| 3.                                                     | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00                                                                    |                                                                                                         |
| 4.                                                     | Świadczenia urlopowe                                                                  | 0,00                                                                    |                                                                                                         |
| 5.                                                     | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 0,00                                                                    |                                                                                                         |
|                                                        | Ogółem                                                                                | 2 886 656,71                                                            |                                                                                                         |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-02-22<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                                                                                           |                                    |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Znin</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16.                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092509367</b>                                                                       |                                    | <br>210F5B781B768382 |

## inne informacje

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Umorzenie pozostałych środków trwałych – 460.239,07<br/> Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 68.297,33<br/> Jednostka nie posiada informacji na podstawie której można dokonać aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.<br/> Odpisy aktualizujące wartość należności wykazanych w punkcie 1.7 dotyczą należności z Funduszu Pracy a w szczególności: nienależnie pobrane zasiłki dla bezrobotnych, stypendia stażowe, koszty szkoleń, dodatki aktywizacyjne, bon na zasiedlenie, prace interwencyjne, doposażenie kosztów wyposażenia stanowiska dla osoby bezrobotnej, jednorazowe koszty prowadzenia działalności gospodarczej oraz pożyczki dla osoby bezrobotnej.<br/> Na podstawie pisma z Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy (znak:RIO-KA-073-3/2013 z dnia 15.03.2013r.) środki pieniężne zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Funduszu Pracy wykazywane są w bilansie w aktywach w pozycji B.III.3.2 – „Środki pieniężne na rachunkach bankowych”.<br/> Natomiast saldo konta 853 wykazywane jest w pasywach w pozycji D.II.5 „Pozostałe zobowiązania”.<br/> W bilansie w aktywach:<br/> - w pozycji B.II.3 "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" - wykazana kwota to: 643,13 - należności z Funduszu Pracy z tytułu wysłanych korekt do ZUS;<br/> - w pozycji B.II.4 „Pozostałe należności”- wykazana kwota to:381.407,51, na którą składają się kwoty: 72.575,00 - zobowiązania z tytułu wypłaconych pożyczek z ZFŚS i 308.832,51 - należności z Funduszu Pracy;<br/> - w pozycji B.III.3.2 – „Środki pieniężne na rachunkach bankowych” – wykazana kwota to: 1.179.059,54, na którą składają się kwoty: 45.015,45 - środki ZFŚS i 1.134.044,09 - środki Funduszu Pracy.<br/> W bilansie w pasywach:<br/> - w pozycji D.II.1 „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług”- wykazana kwota to: 20.788,58 to zobowiązania z budżetu (za gaz i energię);<br/> - w pozycji D.II.3 – „Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń”- wykazana kwota to 179.047,49 na którą składają się kwoty: 35.552,14 - dotyczy zobowiązań (składki społeczne i składki na Fundusz Pracy) z tytułu wynagrodzeń pracowników - "13" i 143.495,35 – składki społeczne i zdrowotne z tytułu wypłaconych zasiłków i stypendiów stażowych z Funduszu Pracy w m-c grudniu 2022;<br/> - w pozycji D.II.4 – „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń”- wykazana kwota to 186.884,47 na którą składają się kwoty: 177.822,20 - zobowiązania z tytułu „13” z budżetu i 9.062,27 dotyczy świadczeń z Funduszu Pracy;<br/> - w pozycji D.II.5- „Pozostałe zobowiązania”- wykazana kwota to: 1.289.299,09 na którą składają się kwoty: 1.288.862,11 dotyczy Funduszu Pracy i 436,98 składki na PPK od "13" płatnej z budżetu (finansowana przez podmiot zatrudniający).</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2023-03-09

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIATOWY URZĄD PRACY<br/>ul. Składowa 4<br/>88-400 Żnin</b> |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              |                                  | Załącznik nr 2.1.                                                                                       |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092509367</b>                                                               |                                         |                                                          |                                                              |                                  | <br>A6B68371D7B33348 |                                                                  |
|                                                                                                               |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                  |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
| 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                                                                |
|                                                                                                               | Ogółem:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-14<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> 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<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                     |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                           |         |  |  |
| 092509367                                              |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         | 192329AF85138A61                                                                    |  |
| 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                                                                                   |  |
|                                                        | Ogółem:                                                                       |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                     |  |

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3.                                                                                       |
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>092509367           |                    |                                                                                                                               | <br>0101569AD8ED31A2 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
| Lp.                                                    | Przychody z tytułu | rok poprzedzający                                                                                                             | rok badany                                                                                              |
| 1                                                      | 2                  | 3                                                                                                                             | 4                                                                                                       |
|                                                        | Razem:             |                                                                                                                               |                                                                                                         |

| Lp. | Koszty z tytułu                     | rok poprzedzający | rok badany |
|-----|-------------------------------------|-------------------|------------|
| 1   | 2                                   | 3                 | 4          |
| 1   | Koszty związane z pandemią COVID-19 | 26 900,00         | 50,00      |
|     | Razem:                              | 26 900,00         | 50,00      |

|                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                |  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.                                                                                       |                                |
| POWIATOWY URZĄD PRACY<br>ul. Składowa 4<br>88-400 Żnin                                                                                                                                                                |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>092509367                                                                                                                                                                          |  |                                                  | <br>79731E01571A7728 |                                |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                               |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
| 1                                                                                                                                                                                                                     |  | 2                                                | 3                                                                                                       |                                |
| Informacje 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 |  | stan na początek roku obrotowego                 |                                                                                                         | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                                                                                                                                                                       |  | 0,00                                             |                                                                                                         | 0,00                           |

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                             |                                         |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                      | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 2.5.                                                                                       |
| <b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> |                                         | <br>C7A1B1B9C02BD7C6 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                                         |
| <b>092509367</b>                                                            |                                         |                                                                                                         |

inne informacje

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                             |                                         |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                      | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3                                                                                          |
| <b>POWIATOWY URZĄD PRACY</b><br><b>ul. Składowa 4</b><br><b>88-400 Żnin</b> |                                         | <br>33820CF1FBBCB238 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                                         |
| <b>092509367</b>                                                            |                                         |                                                                                                         |

inne informacje

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki