

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Grójcu ul. Laskowa 4a 05-600 Grójec	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2018</b>	Adresat: Starostwo Powiatowe w Grójcu ul. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
Numer identyfikacyjny REGON 67198408600000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5 147 133,22	4 721 431,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 950 265,01	3 092 490,73
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 866 141,51	3 035 347,06
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	27 060,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	57 063,50	57 143,67
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 375 966,39	2 986 640,05
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 372 121,97	2 980 857,03
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 844,42	3 117,83
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	2 665,19
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 721 431,84	4 827 282,52
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 980 857,03	-3 197 351,22
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 980 857,03	-3 197 351,22
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	1 740 574,81	1 629 931,30

Główny Księgowy

*mgr Elżbieta Jankowska*  
.....  
(główny księgowy)

2018.03.26  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY

*Marzanna Skoczek*  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiatowy Urząd Pracy w Grójcu ul. Laskowa 4a 05-600 Grójec	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018</b> Wariant porównawczy	Adresat: Starostwo Powiatowe w Grójcu ul. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
Numer identyfikacyjny REGON 67198408600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 984 701,45	3 200 469,05
I. Amortyzacja	107 797,83	144 231,38
II. Zużycie materiałów i energii	94 338,60	75 819,07
III. Usługi obce	55 821,94	52 232,21
IV. Podatki i opłaty	10 163,65	10 328,65
V. Wynagrodzenia	1 593 318,05	1 862 978,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	348 250,72	406 083,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	775 010,66	648 795,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-2 984 701,45	-3 200 469,05
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 276,41	2 508,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 276,41	2 508,23
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-2 981 425,04	-3 197 960,82
<b>G. Przychody finansowe</b>	568,01	609,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	568,01	609,60
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 980 857,03	-3 197 351,22
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 980 857,03	-3 197 351,22

DIREKTOR  
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY

Marzanna Skoczek

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
M. Janikowska

2018. 03. 26

rok miesiąc dzień

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowy Urząd Pracy w Grójcu
1.2	siedzibę jednostki Grójec, ul. Laskowa 4a
1.3	adres jednostki Grójec, ul. Laskowa 4a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka wykonuje określone ustawami zadania o charakterze ponadgminnym .Celem działania Urzędu jest promocja, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdania finansowe obejmuje dane Powiatowego Urzędu Pracy w Grójcu oraz Funduszu Pracy będącego w dyspozycji jednostki.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2.Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3.Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4.Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5.Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie. 6.Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się - meble i dywany - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 100 zł -3500zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7.Nie umarza się gruntów 8.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9.Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 100,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 0,00.zł –100,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania - w przedziale 100,00.zł – 3500,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe 10.Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje W Powiatowym Urzędzie Pracy w Grójcu nie wystąpiły rozliczenia pomiędzy jednostkami
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych Powiatowy Urząd Pracy w Grójcu posiadał na dzień 01.01.2018r majątek trwały o wartości brutto 2 764 035,10zł.W związku ze zmianą klasyfikacji środków trwałych zgodnie z Rozporządzeniem RM z 3.10.2016r w klasyfikacji środków trwałych (Dz.U.poz.1864 ) nastąpiło przemieszczenie środków z grupy 8 do grupy 4.Ponadto jednostka otrzymała nieodpłatnie zakupiony z Funduszu Pracy sprzęt komputerowy o wartości 57 143,67zł.W 2018r zostały zlikwidowane urządzenia z uwagi na zły stan techniczny o wartości 62 364,36zł.Na koniec roku wartość brutto środków trwałych wynosi 2 883 543,13zł. Na dzień 01.01.2018r Powiatowy Urząd Pracy w Grójcu posiadał pozostałe środki trwałe w wysokości 334 223,07zł.W trakcie roku zostało zlikwidowane zniszczone i niesprawne wyposażenie o wartości 16 626,82zł ,a zakupiono wyposażenie o wartości 8 339,81zł .Stan na 31.12.2018r wynosił 325 936,06zł .
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	informacje wg. Załącznika- odpis aktualizacyjny dotyczy należności Funduszu Pracy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika W 2018 r. wypłacono odprawy emerytalne w wysokości 13 680,00zł oraz nagrody jubileuszowe w kwocie 22 702,13 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie występują rozliczenia pomiędzy jednostkami
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce nie wystąpiły zdarzenia stanowiące istotne znaczenie w przychodach i kosztach
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Jednostka nie jest podatkiem podatku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Powiatowy Urząd Pracy w Grójcu dysponuje środkami Funduszu Pracy  Stan Funduszu Pracy na 01.01.2018r. wynosił 331 211,31zł  Należności netto -67 203,63zł  Zobowiązania krótkoterminowe -55 815,81zł a środki pieniężne na rachunku bankowym -319 823,49zł</p> <p>Stan Funduszu Pracy na 31.12.2018r. wynosił 329 705,53zł  Należności netto -78 351,52zł  Zobowiązania krótkoterminowe 45 140,13 a środki pieniężne na rachunku bankowym -296 494,14zł</p> <p>Stan Funduszu Pracy został ujęty w sprawozdaniu finansowym w pozycji Pozostałe zobowiązania</p>

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
.....  
*mgr Justyna Jankowska*  
główny księgowy

2018 . 03 . 26  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY  
*[Podpis]*  
.....  
*Marzanna Skoczek*  
kierownik jednostki