

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| | | metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej | |
| | | według ceny nabycia | |
| | | według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

25. 03. 2024
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dorota Nawrot

DIREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Koszalinie
 Henryk Kozłowski

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | | | | | |
|---------|--|----------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------|--|---|-------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | 4 | 5 | 6 | | | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 488 820,14 | 0,00 | 0,00 | 31 807,80 | 31 807,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 627,94 | 488 820,14 | 0,00 | 0,00 | 488 820,14 | 0,00 | 0,00 | 31 807,80 |
| 2 | Środki trwałe: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 0 | Grundy | 34 906,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 906,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 906,55 | 0,00 | |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 5 570 434,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 570 434,63 | 1 506 115,39 | 139 260,87 | 0,00 | 1 645 376,26 | 4 064 319,24 | 3 925 058,37 | |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 713 142,65 | 0,00 | 0,00 | 208 215,35 | 208 215,35 | 0,00 | 0,00 | 17 401,96 | 0,00 | 17 401,96 | 1 903 956,04 | 1 678 357,25 | 214 537,80 | 17 401,96 | 1 875 493,09 | 34 785,40 | 28 462,95 | |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 85 679,51 | 0,00 | 0,00 | 10 086,00 | 10 086,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95 765,51 | 85 679,51 | 10 086,00 | 0,00 | 95 765,51 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 7 | Środki transportu | 64 180,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 180,50 | 53 483,75 | 10 696,75 | 0,00 | 64 180,50 | 10 696,75 | 0,00 | |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 483 309,93 | 0,00 | 0,00 | 2 778,00 | 2 778,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 486 087,93 | 483 309,93 | 2 778,00 | 0,00 | 486 087,93 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Suma | 8 440 473,91 | 0,00 | 0,00 | 252 887,15 | 252 887,15 | 0,00 | 0,00 | 17 401,96 | 0,00 | 17 401,96 | 8 675 959,10 | 4 295 765,97 | 377 359,42 | 17 401,96 | 4 655 723,43 | 4 144 707,94 | 4 020 235,67 | |

¹⁾ zwiększenie wartości - przekazanie z Funduszu Pracy, zmniejszenie wartości - przekazanie jednostkom obcym

Powiatowy Urząd Pracy
W Koszalinie
 Serwentyk (serwentyk)
HENRYK ROZDOWSKI

08.03.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według 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 | Grupa 0 Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Nawrot

(główny księgowy)

08.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Powiatowego Urzędu Pracy
w Koszalinie

Henryk Kozłowski

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej, należności wymagalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | koszty upomnienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | należności wątpliwe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | koszty upomnienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Nawrot
 (główny księgowy)

08.03.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
J. E. K. T. O. N.
Powiatowego Urzędu Pracy
w Kowalinie
Władysław Kozłowski
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | 8 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 18 699,75 | 20 751,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 751,15 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 66 919,22 | 75 838,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 838,68 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 353 592,15 | 401 195,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 401 195,25 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 8 156,75 | 2 293,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 293,59 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 4 550,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | |
| | Razem: | 451 917,87 | 500 328,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 328,67 | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i funduszu pracy, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Nawrot
(główny księgowy)

J. PIKUT
Powiatowy Urząd Pracy
w Koźle
(kierownik jednostki)
Kozłowski

08.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne | 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Dorota Nawrot
(główny księgowy)

PIRKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Koszalinie
.....
Henryk Kozłowski
(kierownik jednostki)

08.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | 6 586 606,96 |
| 1 | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 4 967 249,36 |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 1 019 393,52 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 353 592,15 |
| | pozostałe: | 246 371,93 |
| | odprawy emerytalne i rentowe | 129 880,80 |
| | nagrody jubileuszowe | 116 491,13 |
| | ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy | 0,00 |

21.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Pawła Nawrot
(główny księgowy)

RYBICKI TOR
Powiatowy Urząd Pracy
w Kozłowie
Henryk Kozłowski


.....
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenia | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | | 7 |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dorota Nawrot

 (główny księgowy)

08.03.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

PIRREKTOR
 Powiatowy Urząd Pracy
 w Koszalinie

 Henryk Kozłowski
 (Kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|--|---------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 0,00 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |

* saldo WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Nawrot
.....
(główny księgowy)

08.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

IZYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Koszalinie
.....
Mazurkiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|---|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | 0,00 | 0,00 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 2 | Koszty | 0,00 | 0,00 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | | | |

GŁÓWNY KASJEROWY
Dorota Nawrot

 (główny księgowy)

08.03.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

IPYR B K T O R
 Powiatowy Urząd Pracy
 w Krotkowie
[Signature]

 (kierownik jednostki)
 JENYK ADOLPHIN