

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		394 739,62	350 806,23	A. Fundusz		232 189,88	177 347,08
I. Wartości niematerialne i prawne		6 991,32	7 109,50	I. Fundusz jednostki		2 273 412,87	1 994 950,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe		375 118,12	333 206,02	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-2 041 222,99	-1 817 603,01
1. Środki trwałe		375 118,12	333 206,02	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-2 041 222,99	-1 817 603,01
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczysto innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		303 092,18	291 450,54	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		52 440,24	25 155,08	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		1 717 488,16	395 960,64
1.5. Inne środki trwałe		19 585,70	16 600,40	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		256 788,82	275 149,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		256 788,82	275 149,62
III. Należności długoterminowe		12 630,18	10 490,71	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		2 002,21	4 666,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		20 400,00	25 683,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		133 533,09	140 630,12
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		94 167,04	93 550,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		5 938,91	10 227,75
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		1 811 727,24	497 651,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		747,57	391,43
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		747,57	391,43
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00

**STAROSTWO POWIATOWE
W OBORNIKACH**
SEKRET

Adresat: **ZARZĄD POWIATU
OBORNICKIEGO**

data: **29.03.2019** wpl.

L.dz.
linia ark.

Nr.
.....

Wysłać bez pisma przewodniego

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Urząd Pracy w Obornikach

632076710

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	155 296,98	143 710,25		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	155 296,98	143 710,25		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 656 430,26	353 940,86		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	747,57	391,43		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 655 682,69	353 549,43		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	2 206 466,86	848 457,34	Suma pasywów	2 206 466,86	848 457,34

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(1) mgr Irena Ławniczak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
w Obornikach

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Obornikach	<p style="text-align: center;">Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p style="text-align: center;">SEKRETARIAT 29.03.2019 wpk</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	Adresat: ZARZĄD POWIATU OBORNICKIEGO
Numer identyfikacyjny REGON 632076710		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	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. Koszty działalności operacyjnej	2 052 345,55	1 835 869,97
I. Amortyzacja	49 364,26	48 288,32
II. Zużycie materiałów i energii	46 513,68	49 175,24
III. Usługi obce	26 209,15	23 020,78
IV. Podatki i opłaty	17 646,00	17 642,88
V. Wynagrodzenia	1 014 593,50	983 966,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	209 209,24	207 650,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	688 809,72	506 126,03
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 052 345,55	-1 835 869,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 123,97	18 246,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 123,97	18 246,10

E. Pozostałe koszty operacyjne	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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 041 221,58	-1 817 623,87
G. Przychody finansowe	0,00	20,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	20,86
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,41	0,00
I. Odsetki	1,41	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 041 222,99	-1 817 603,01
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 041 222,99	-1 817 603,01

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(1) mgr Irena Ławniczak

Główny Księgowy

2019-03-28

rok m-c dzień

07577S15H17578

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
w Obornikach

inż. Leszek Juraszek

Kierownik jednostki

POWIATOWY URZĄD PRACY
w Obornikach
64-600 Oborniki, ul. Sądowa 5
(11) NIP 787-17-28-145

STAROSTWO
W OBORNIKACH
SEKRETARIAT

data 04. 04. 2019

L.dz. Nr.

kość ark.

Rachunek zysków i strat (przychody i koszty)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota		Razem
		Starostwo	PUP	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej			
III.	Usługi obce (wartość netto)			
IV	Podatki i opłaty (np., opłata za trwałe zarząd	10 480,00		10 480,00

Sporządził: Irena Ławniczak
Oborniki, dnia 29.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(1) mgr Irena Ławniczak

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
w Obornikach

inż. Leszek Juraszek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	STAROSTWO POWIATOWE W OBORNIKACH Zestawienie zmian w funduszu jednostki data 29. 03. 2019 wpt. L.dz. Nr. sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat:
Powiatowy Urząd Pracy w Obornikach		ZARZĄD POWIATU OBORNICKIEGO
Numer identyfikacyjny REGON		Wystać bez pisma przewodniego
632076710		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 568 832,87	2 273 412,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 042 232,30	1 781 027,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 038 284,00	1 774 532,77
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 948,30	6 494,40
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 337 652,30	2 059 489,95
2.1. Strata za rok ubiegły	2 326 528,33	2 041 222,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 123,97	18 266,96
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 wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 273 412,87	1 994 950,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 041 222,99	-1 817 603,01
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 041 222,99	1 817 603,01
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	232 189,88	177 347,08

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


(1) mgr Irena Ławniczak

Główny Księgowy

2019-03-28

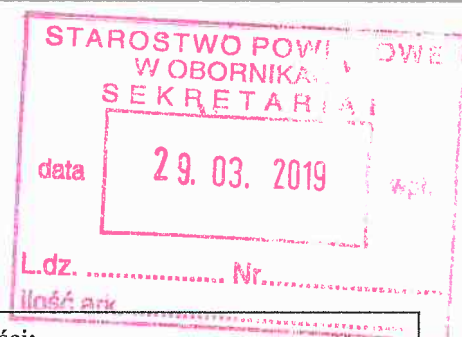
rok m-c dzień

04317S83B14318

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
w Obornikach

inż. Leszek Juraszek

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki POWIATOWY URZĄD PRACY W OBORNIKACH
1.2	siedzibę jednostki W OBORNIKACH
1.3	adres jednostki UL. SĄDOWA 5 64-600 OBORNIKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Powiatowy Urząd Pracy w Obornikach jest jednostką budżetową celem działania Urzędu jest promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa bezrobotnych i poszukujących pracy. Urząd do realizacji swoich zadań pozyskuje środki finansowe Funduszu Pracy i innych źródeł, w szczególności z funduszy Unii Europejskiej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne PUP prowadzi dzienniki częściowe dla określonych grup rodzajowych zdarzeń. Dziennik sporządzany jest przy pomocy systemu informatycznego SYRIUSZ dla Budżetu, Funduszu Pracy, ZFŚS, wpłaty za cudzoziemców, tworząc jedną księgę rachunkową.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się: - dla Budżetu na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie według podziałek klasyfikacji budżetowej oraz grup rodzajowych kosztów, - dla Funduszu Pracy na koncie 853 „Fundusz celowe” według podziałek klasyfikacji budżetowej, - dla Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na koncie 851 „Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych”, Koszty i wydatki ponoszone w ramach projektów Europejskiego Funduszu Społecznego księguje się stosując odpowiednie końcówki paragrafów: - „7” płatności w zakresie budżetu środków europejskich, - „9” współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków funduszy strukturalnych. Koszty ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie, do ewidencji nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”, gdyż nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki, ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione. Zakupione materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy ponieważ Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego. Środki na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 3500 zł., finansuje się ze środków na Inwestycje i umarza stopniowo według stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do kwoty 3499 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w załączniku Nr 1 „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu, metodą liniową. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności nie później niż na dzień bilansowy. Rozwiązanie odpisu aktualizującego dokonuje się pod datą zapłaty należności.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela nr 1,2,3,4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)
	Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy w jednostce nie występują
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

b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat

1.10.	kwotę 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

1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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
	Rozliczenia międzyokresowe czynne i biernie w jednostce nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 11
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(1) mgr Irena Ławniczak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
w Obornikach

inż. Leszek Jurek
(kierownik jednostki)

