


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Starostwo Powiatowe Pocztowa 7 89-500 Tuchola</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092506593</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>439166A89A133DA4</p>

Wstęp

Sprawozdanie finansowe Powiatowego Urzędu Pracy obejmuje okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku.

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowy Urząd Pracy jest jednostką organizacyjną Powiatu, powołaną do wykonywania zadań publicznych wynikających z ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Powiatowy Urząd Pracy realizuje zadania samorządu powiatu w zakresie polityki rynku pracy.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Powiatowy Urząd Pracy prowadzi księgi rachunkowe w siedzibie przy Placu Wolności 23 w Tucholi.
2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresem sprawozdawczym jest miesiąc, czyli okres za który sporządza się sprawozdania finansowe i budżetowe.
3. Ewidencja księgową prowadzi się techniką komputerową w systemie SYRIUSZ STD, którego autorem jest firma Sygnity SA.
4. Aktywa i pasywa wycenia się w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
5. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) do środków trwałych zalicza się w szczególności: grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy (m.in. meble) o wartości powyżej 10.000,00 zł.
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo i księguje się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartości w momencie oddania do używania poprzez odpisanie w koszty - konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.
 - c) pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 1.000,00 zł ujmuje się w koszty - konto 401 „Zużycie materiałów i energii” bezpośrednio w momencie zakupu.
 - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2024 r. poz. 232).
6. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności (po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość).
7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
8. Powiatowy Urząd Pracy nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów.
9. Materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.
10. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej i w takiej wartości ujmuje się w bilansie.
11. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
12. Ewidencja kosztów działalności PUP prowadzona jest na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych.

inne informacje

brak

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 wieczysto 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

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 49DD816B2B82E776
Numer identyfikacyjny REGON 092506593	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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	60 982,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 982,37
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	63 456,46	0,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 656,46
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	124 438,83	0,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 638,83
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	1 431 164,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 164,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	490 727,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 913,00	0,00	19 913,00	470 814,61
1.4.	Środki transportu	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.5.	Inne środki trwałe	547 838,35	0,00	19 061,17	0,00	19 061,17	0,00	6 359,96	0,00	6 359,96	560 539,56
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 505 730,30	0,00	19 061,17	0,00	19 061,17	0,00	26 272,96	0,00	26 272,96	2 498 518,51

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	54 382,76	0,00	6 599,61	0,00	6 599,61	0,00	0,00	0,00	0,00	60 982,37	6 599,61	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	63 456,46	0,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 656,46	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	117 839,22	0,00	6 599,61	2 200,00	8 799,61	0,00	0,00	0,00	0,00	126 638,83	6 599,61	0,00
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	494 537,42	0,00	35 779,08	0,00	35 779,08	0,00	0,00	0,00	0,00	530 316,50	936 626,92	900 847,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	472 777,81	0,00	8 331,20	0,00	8 331,20	0,00	19 913,00	0,00	19 913,00	461 196,01	17 949,80	9 618,60
1.4.	Środki transportu	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	547 838,35	0,00	0,00	19 061,17	19 061,17	0,00	6 359,96	0,00	6 359,96	560 539,56	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 551 153,58	0,00	44 110,28	19 061,17	63 171,45	0,00	26 272,96	0,00	26 272,96	1 588 052,07	954 576,72	910 466,44

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 092506593			 F95D61509E01CEC6	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				AC5D18F162F17008	
092506593							
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
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 092506593		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 F10B014906035ED2		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	brak	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00

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.

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola</p>	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</p>	<p>Załącznik nr 1.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092506593</p>		 <p>F910F1AE2CF30E33</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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**

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 E1BF5190C3C5ACB2
Numer identyfikacyjny REGON 092506593	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	brak	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
Beata Kufel

Główny księgowy
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 092506593				 1F1B19EA7B9CB0B3		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
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	Odpis aktualizujący wartości należności	80 029,79	7 015,08	-0,00	-2 792,79	84 252,08
	Ogółem:	80 029,79	7 015,08	-0,00	-2 792,79	84 252,08

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.

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 092506593					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
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
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092506593</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>11E1C6AC01489691</p>

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
	Razem:	0,00	0,00

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
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
	Razem:	0,00	0,00

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner


Główny księgowy
2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola</p>	<p>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</p>	<p>Załącznik nr 1.10.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092506593</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>6EAD31170C03CBE6</p>

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

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Powiatowy Urząd Pracy
plac Wolności 23
89-500 Tuchola

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

092506593

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



18C01022E6C1F415

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach 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 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
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner


Główny księgowy
2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 plac Wolności 23 89-500 Tuchola			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B26CC81E372E3487
092506593			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola	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.
		 252B1928613A0AC5
Numer identyfikacyjny REGON 092506593	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola			 142193956CB1FDD1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
092506593				
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
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
092506593			06FF1FCEB00C4645
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	2 482 486,24	
2.	Nagrody jubileuszowe	28 140,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	54 720,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	2 565 346,24	

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 092506593		 192FB4E058341BF1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

brak

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			3A5217C6EABC1365	
092506593						
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
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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 plac Wolności 23 89-500 Tuchola				 C3651E2CC36B41C5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
092506593					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
1	brak	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B5F07B71E497FA48
092506593			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	brak	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	brak	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny księgowy
Beata Kufel

2024-03-27

Dyrektor
Lucyna Glaner

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola</p>	<p>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p>	<p>Załącznik nr 2.4.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092506593</p>		 1843ADB5E34A8C61
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>		
<p><i>1</i></p>	<p><i>2</i></p>	<p><i>3</i></p>
<p>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</p>	<p>stan na początek roku obrotowego</p> <p>0,00</p>	<p>Stan na koniec roku obrotowego</p> <p>0,00</p>

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 092506593		 E514BC658AC86343
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

W 2023 roku uzyskano dochody w § 0750 z tytułu najmu i kosztów za zużycie energii cieplnej proporcjonalnie do zajmowanych pomieszczeń w kwocie 23.497,34 zł., które zostały odprowadzone na konto Starostwa Powiatowego.

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy plac Wolności 23 89-500 Tuchola	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 092506593		 F1F5825C67E9F232
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Dodatkowa informacja do bilansu za 2023 rok według grup:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - część 071	60 982,37
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - część 072	65 656,46
3. Umorzenie środków trwałych - część 071	1 027 512,51
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych - część 072	560 539,56

Główny księgowy
Beata Kufel

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Lucyna Glaner

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym