

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu
za 2020rok**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki: Poznań
1.3	Adres jednostki: 61-538 Poznań, ul. Czarnieckiego 9
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 84.13.Z Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020r. – 31.12.2020r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu stosuje zasady rachunkowości zapisane w Polityce Rachunkowości wprowadzonej Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu. Zasady te nie wykraczają poza zapisy określone w art. 4-8, oraz art. 28-37 i 39-42 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, dlatego zgodnie z Instrukcją do sporządzenia informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego obowiązującą w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego, wprowadzoną Uchwałą Zarządu Powiatu w Poznaniu Nr 2494/2018 z dnia 12 kwietnia 2018 r. nie wymagają dodatkowych wyjaśnień.
5.	Inne informacje Nie dotyczy
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

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na 01.01.2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2020
			nabycie	Przemieszc. wewnętrzne	aktualizacja	Razem Zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	539 468,83	70 601,47	0,00	0,00	70 601,47				0,00	610 070,30
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 030 744,82		0,00	0,00	0,00				0,00	1 030 744,82
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 570 213,65	70 601,47	0,00	0,00	70 601,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 815,12
2.2	Grunty	1 683 605,14		0,00	0,00	0,00				0,00	1 683 605,14
2.1.1	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w trwały zarząd	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 627 707,59	346 764,49	0,00	0,00	346 764,49				0,00	3 974 472,08
2.3	Środki transportu	135 162,35		0,00	0,00	0,00				0,00	135 162,35
2.4	Inne środki trwałe	6 206 612,51	525 479,23	0,00	0,00	525 479,23				0,00	6 732 091,74
2	Razem środki trwałe	11 653 087,59	872 243,72	0,00	0,00	872 243,72	0,00	0,00	0,00	0,00	12 525 331,31
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	11 653 087,59	872 243,72	0,00	0,00	872 243,72	0,00	0,00	0,00	0,00	12 525 331,31

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych otrzymanych z innej jednostki powiatu lub przekazanych innej jednostce powiatu.

Tabela nr 1a.

Dotyczy rzeczowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie przez Starostwo Powiatowe w Poznaniu.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na 01.01.2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2020	
			nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Razem Zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych			0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty			0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w trwały zarząd			0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
2.3	Środki transportu			0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe		21 771,00	0,00	0,00	21 771,00					0,00	21 771,00
2	Razem środki trwałe		21 771,00	0,00	0,00	21 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 771,00
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)											
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie											
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	21 771,00	0,00	0,00	21 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 771,00

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na 1 stycznia 2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2020
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem Zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	431 660,29	71 377,12			71 377,12			0,00	0,00	503 037,41
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 030 744,82				0,00			0,00	0,00	1 030 744,82
I	Razem wartości niematerialne i prawne	1 462 405,11	71 377,12	0,00	0,00	71 377,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 782,23
2.1	Grunty	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w trwały zarząd	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 174 451,85	94 265,81			94 265,81			0,00	0,00	1 268 717,66
2.3	Środki transportu	118 212,35	13 560,00			13 560,00			0,00	0,00	131 772,35
2.4	Inne środki trwałe	5 614 326,75	561 642,17			561 642,17			0,00	0,00	6 175 968,92
2	Razem środki trwałe	6 906 990,95	669 467,98	0,00	0,00	669 467,98	0,00	0,00	0,00	0,00	7 576 458,93
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	6 906 990,95	669 467,98	0,00	0,00	669 467,98	0,00	0,00	0,00	0,00	7 576 458,93

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego otrzymanych z innej jednostki powiatu lub przekazanych innej jednostce powiatu.

Tabela nr 2a.

Dotyczy rzeczowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie przez Starostwo Powiatowe w Poznaniu.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na 1 stycznia 2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2020
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem Zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00			0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00			0,00	0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty					0,00			0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w trwały zarząd					0,00			0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			0,00	0,00	0,00
2.3	Środki transportu					0,00			0,00	0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe		21 771,00			21 771,00			0,00	0,00	21 771,00
2	Razem środki trwałe		21 771,00	0,00	0,00	21 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 771,00
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)					0,00			0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00			0,00	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	0,00	21 771,00	0,00	0,00	21 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 771,00

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych.
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31.12.2020
				wykorzystanie (spłata)	rozwiązanie (umorzenie)	razem	
1	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	3 651,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3 651,80
2	Należności od dłużników, którym oddano wniosek o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	235 646,66	84 543,99	19 940,65	827,80	20 768,45	299 422,20
6	Należności finansowe - zagrożone udzielenie pożyczki	122 284,04	2 568,34	0,00	0,00	0,00	124 852,38
	RAZEM:	361 582,50	87 112,33	19 940,65	827,80	20 768,45	427 926,38

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 lat 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
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych,
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych
	Nie dotyczy
1.14.	Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	Wynagrodzenia pracownicze wraz ze składkami	11 077 527,78
2	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe), wraz ze składkami	3 982 320,63
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz ze składkami	837 060,82
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, wraz ze składkami	8 395,28
5	Wypłacone odprawy emerytalne	237 360,78
Razem		16 142 665,29
6	Umowy o dzieło, wraz ze składkami	0,00
7	Umowy zlecenia wraz ze składkami	46 615,96
8	W tym umowy zlecenia zawarte z pracownikami	7 085,07
Razem		46 615,96

1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej
	Nie dotyczy

01-04-2021
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Magdalena Dalska

Z-ca DYREKTORA
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Poznaniu
 IWOŃKA LUBYK