

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu
za 2022rok**

**STAROSTWO POWIATOWE
w Poznaniu
Kancelaria Ogólna**

Data wpływu **28-03-2023**

Ilość załączników
Nr podpis

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 01.01.2022r. – 31.12.2022r.
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.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na 01.01.2022	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2022
			nabycie	Przemieszc. wewnętrzne	aktualizacja	Razem Zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	622 668,55	120 150,90			120 150,90				0,00	742 819,45
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 026 410,77				0,00				0,00	1 026 410,77
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 649 079,32	120 150,90	0,00	0,00	120 150,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 230,22
2.1	Grunty	1 683 605,14				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
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 974 472,08				0,00				0,00	3 974 472,08
2.3	Środki transportu	135 162,35	125 000,00			125 000,00	64 700,00			64 700,00	195 462,35
2.4	Inne środki trwałe	6 714 689,89	314 191,85			314 191,85		97 771,64		97 771,64	6 931 110,10
2	Razem środki trwałe	12 507 929,46	439 191,85	0,00	0,00	439 191,85	64 700,00	97 771,64	0,00	162 471,64	12 784 649,67
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	12 507 929,46	439 191,85	0,00	0,00	439 191,85	64 700,00	97 771,64	0,00	162 471,64	12 784 649,67

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na 1 stycznia 2022	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2022
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem Zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	558 383,79	61 038,26			61 038,26			0,00	0,00	619 422,05
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 026 410,77				0,00			0,00	0,00	1 026 410,77
I	Razem wartości niematerialne i prawne	1 584 794,56	61 038,26	0,00	0,00	61 038,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 832,82
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
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 368 567,46	99 849,80			99 849,80			0,00	0,00	1 468 417,26
2.3	Środki transportu	135 162,35	20 833,33			20 833,33	64 700,00		0,00	64 700,00	91 295,68
2.4	Inne środki trwałe	6 352 654,68	350 172,58			350 172,58		97 771,64	0,00	97 771,64	6 605 055,62
2	Razem środki trwałe	7 856 384,49	470 855,71	0,00	0,00	470 855,71	64 700,00	97 771,64	0,00	162 471,64	8 164 768,56
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	7 856 384,49	470 855,71	0,00	0,00	470 855,71	64 700,00	97 771,64	0,00	162 471,64	8 164 768,56

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 nieumarzanych 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 1.01.2022	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31.12.2022
				wykorzystanie (umorzenie)	rozwiązanie (spłata)	razem	
1	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	3 651,80	5 848,62	0,00	0,00	0,00	9 500,42
2	Należności od dłużników, którym oddalono wnioski o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności kwestionowane przez dłużników	4 304,41	346,76	0,00	186,76	186,76	4 464,41
4	Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności	14 891,31	18 928,87	80,74	0,00	80,74	33 739,44
5	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	305 126,29	299 823,35	6 686,44	42 732,79	49 419,23	555 530,41
6	Należności finansowe - zagrożone udzielone pożyczki	147 186,89	80 643,18	5 000,00	4 195,93	9 195,93	218 634,14
RAZEM:		475 160,70	405 590,78	11 767,18	47 115,48	58 882,66	821 868,82

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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy 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 niewykazanych w bilansie
	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 kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	Wynagrodzenia pracownicze wraz ze składkami	13 997 013,07
2	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe), wraz ze składkami	2 687 504,97
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz ze składkami	987 704,81
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, wraz ze składkami	5 817,69
5	Wypłacone odprawy emerytalne	0,00
	Razem	17 678 040,54
6	Umowy o dzieło, wraz ze składkami	0,00
7	Umowy zlecenia wraz ze składkami	28 128,93
x	W tym umowy zlecenia zawarte z pracownikami	0,00
	Razem	28 128,93

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 środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	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 spraw finansów publicznych, wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów
	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 oraz wynik finansowy jednostki.
	Nie dotyczy

CLÓWNY KSIĘGOWY
28 -03- 2023
Magdalena Dolek

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Poznaniu
Małgorzata Pawlak