

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu  
za 2023rok

KOREKTA 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; margin: 0 auto; width: 80%;"> <p style="text-align: center; margin: 0;">STAROSTWO POWIATOWE w Poznaniu Kancelaria Ogólna</p> <p style="text-align: center; margin: 0;">Data wpływu: <b>03-04-2024</b></p> <p style="text-align: center; margin: 0;">Ilość załączników: .....</p> <p style="text-align: center; margin: 0;">Nr .....</p> <p style="text-align: center; margin: 0;">..... podpis .....</p> </div>
1.		
1.1	Nazwa jednostki: <p style="text-align: center;">Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu</p>	
1.2	Siedziba jednostki: <p style="text-align: center;">Poznań</p>	
1.3	Adres jednostki: <p style="text-align: center;">61-538 Poznań, ul. Czarnieckiego 9</p>	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: <p style="text-align: center;"><b>84.13.Z Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania</b></p>	
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023r. – 31.12.2023r.</b>	
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)	
	<p style="text-align: center;">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.</p>	
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 01.01.2023	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2023
			nabycie	Przemieszcz. wewnętrzne	aktualizacja	Razem Zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	742 819,45	34 655,25			34 655,25				0,00	777 474,70
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 026 410,77				0,00				0,00	1 026 410,77
1.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 769 230,22</b>	<b>34 655,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 655,25</b>				<b>0,00</b>	<b>1 803 885,47</b>
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	195 462,35				0,00				0,00	195 462,35
2.4	Inne środki trwałe	6 931 110,10	665 850,75			665 850,75		480 587,69		480 587,69	7 116 373,16
2	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>12 784 649,67</b>	<b>665 850,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>665 850,75</b>		<b>480 587,69</b>		<b>480 587,69</b>	<b>12 969 912,73</b>
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>12 784 649,67</b>	<b>665 850,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>665 850,75</b>	<b>0,00</b>	<b>480 587,69</b>	<b>0,00</b>	<b>480 587,69</b>	<b>12 969 912,73</b>

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

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na 1 stycznia 2023	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31 grudnia 2023
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem Zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych	inne	Razem zmniejszenia	

1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	619 422,05	75 866,35			75 866,35				0,00	695 288,40
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 026 410,77				0,00				0,00	1 026 410,77
	I Razem wartości niematerialne i prawne	1 645 832,82	75 866,35	0,00	0,00	75 866,35				0,00	1 721 699,17
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w trwałą zarząd					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 468 417,26	99 849,80			99 849,80				0,00	1 568 267,06
2.3.	Środki transportu	91 295,68	25 000,00			25 000,00				0,00	116 295,68
2.4.	Inne środki trwałe	6 605 055,62	583 562,50			583 562,50	480 587,69		480 587,69	0,00	6 708 030,43
2.	Razem środki trwałe	8 164 768,56	708 412,30	0,00	0,00	708 412,30	0,00	480 587,69	0,00	480 587,69	8 392 593,17
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	8 164 768,56	708 412,30	0,00	0,00	708 412,30	0,00	480 587,69	0,00	480 587,69	8 392 593,17

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 wieczysto	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 1.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31.12.2023
				wykorzystanie (spłata)	rozwiązanie (umorzenie)	razem	
1	Należności od dłużników поставionych w stan likwidacji lub upadłości	9 500,42	37 590,21	175,14	3 651,80	3 826,94	43 263,69
2	Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości	0,00				0,00	0,00
3	Należności kwestionowane przez dłużników	4 464,41	397,48			0,00	4 861,89
4	Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności	33 739,44	55 749,05		1 053,72	1 053,72	88 434,77
5	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	555 530,41	1 594 677,03	14 146,40	18 850,44	32 996,84	2 117 210,60
6	Należności finansowe - zagrożone udzielone pożyczki	218 634,14	18 102,20	4 832,31	132 503,15	137 335,46	99 400,88
	<b>RAZEM:</b>	<b>821 868,82</b>	<b>1 706 515,97</b>	<b>19 153,85</b>	<b>156 059,11</b>	<b>175 212,96</b>	<b>2 353 171,83</b>

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.	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, 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.	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 2023r
1	Wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	15 417 254,16
2	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe), wraz ze składkami	2 927 475,76
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz ze składkami	1 133 587,91
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, wraz ze składkami	18 121,63
5	Wypłacone odprawy emerytalne	38 224,80
Razem		19 534 664,26
6	Umowy zlecenia, wraz ze składkami nie dotyczą pracowników	24 496,33
Razem		24 496,33

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
03-04-2024  
Magdalena Dalek

BYREKTOR  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Poznaniu  
Małgorzata Pawlak