


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno	Starostwo Powiatowe w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Wpł. 20-03-2023 Nr Ilość zał. podpis <i>Wiedel</i> sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno Wysłać bez pisma przewodniego  238881F319D38196
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		

Wstęp

Nazwa jednostki Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie
 Siedziba jednostki : 26-300 Opoczno ul. Rolna 6
 Adres jednostki : 26-300 Opoczno ul. Rolna 6
 Okres objęty sprawozdaniem: 01 stycznia 2022 - 31 grudzień 2022

podstawowy przedmiot działalności

Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2022r. stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2020r. poz 342)

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe to stanowiące własność lub współwłasność jednostki, bądź obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu - grunty, budynki, budowle, maszyny, urządzenia, środki transportu o wartości powyżej 10.000 zł, kompletne i zdadne do użytkowania przeznaczone na potrzeby jednostki.
 Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na :
 - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych .

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł. a wyższej od 3.000 zł. umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych - powyżej wartości 10.000 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) umarza się przy zastosowaniu stawki umorzeniowej w wysokości 25%.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża

konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (poniżej 10.000,00) a wyższej od 3.000,00 zł. traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
Wartości niematerialne i prawne poniżej kwoty 3.000.00 zł ujmuje się tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o umorzenie

3. Należności

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

4. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Zapasy wycenia się w cenie zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia.

7. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr *Monika Bielas*


2023-03-08

P.O. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
[Podpis]
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno							 7184654F4724C3B2				
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.								
590747414											
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		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	88 337,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 337,93
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	88 337,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 337,93
1.1.	Grunty	2 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 505,00
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	1 443 286,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 286,82
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 159 165,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 669,80	31 669,80	1 127 495,71
1.4.	Środki transportu	45 409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 409,50
1.5.	Inne środki trwałe	115 568,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 568,10
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 765 934,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 669,80	31 669,80	2 734 265,13

Lp.	Nazwa grupy 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	88 337,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 337,93	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	88 337,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 337,93	0,00	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	2 505,00	2 505,00
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	306 925,82	0,00	36 203,80	0,00	36 203,80	0,00	0,00	0,00	0,00	343 129,62	1 136 361,00	1 100 157,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 122 814,22	0,00	13 254,41	0,00	13 254,41	0,00	0,00	31 669,80	31 669,80	1 104 398,83	36 351,29	23 096,88
1.4.	Środki transportu	45 409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 409,50	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	114 088,82	0,00	1 479,28	0,00	1 479,28	0,00	0,00	0,00	0,00	115 568,10	1 479,28	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 589 238,36	0,00	50 937,49	0,00	50 937,49	0,00	0,00	31 669,80	31 669,80	1 608 506,05	1 176 696,57	1 125 759,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Bielusz


2023-03-08

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opatowie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Urząd Pracy w Opatowie ul. Rolna 6 26-300 Opatowie			 F62091914DF6CA78
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	1 703 984,00	
1.	Grunty	56 450,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 647 534,00	
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Bielas

Główny księgowy


2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opatowie

mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 241EA12E7BC5D113


sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

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

M. Bielas
 Główny księgowy

2023-03-08
 rok, miesiąc, dzień

J. Kolodziejczyk
 p.o. Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Opcznie
 mgr Jarosław Kolodziejczyk
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.  1B1C401E50309911		
Numer identyfikacyjny REGON 590747414						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
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
Razem (m ²):						
Razem (zł):						

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Bielas


2023-03-08

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
mgr Jarosław Kłodziejczyk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 6B50F1521B38F306

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 KST)	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	27 953,98	0,00	0,00	27 953,98
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

mgr Małgorzata Dzielis

2023-03-08

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie

mgr Jarosław Kłodziejski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Bielas


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			 3C1D4FA9C2679503	
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	Odpisy aktualizujące należności szkolnie	973,80	0,00	-0,00	-973,80	0,00
2	Odpisy aktualizujące należności prace interwencyjne	6 097,33	0,00	-0,00	-0,00	6 097,33
3	Odpisy aktualizujące należności prace interwencyjne odsetki	5 598,01	536,55	-0,00	-920,91	5 213,65
4	Odpisy aktualizujące należności doposażenie stanowiska pracy	42 363,27	0,00	-0,00	-0,00	42 363,27
5	Odpisy aktualizujące należności doposażenie stanowiska pracy odsetki	40 919,11	3 718,70	-0,00	-0,00	44 637,81
6	Odpisy aktualizujące należności działalność gospodarcza	88 290,18	0,00	-0,00	-4 126,27	84 163,91
7	Odpisy aktualizujące należności działalność gospodarcza - odsetki	63 592,94	7 939,15	-0,00	-1 273,53	70 258,56
8	Odpisy aktualizujące należności pożyczki	14 787,18	0,00	-0,00	-0,00	14 787,18
9	Odpisy aktualizujące należności pożyczki odsetki	22 028,47	1 454,36	-0,00	-0,00	23 482,83
10	Odpisy aktualizujące należności koszty komornicze	2 714,59	536,97	-0,00	-172,57	3 078,99
11	Odpisy aktualizujące należności refundacja 30 tki	10 920,47	0,00	-0,00	-0,00	10 920,47
12	Odpisy aktualizujące należności refundacja 30-tki odsetki	3 275,42	1 177,03	-0,00	-0,00	4 452,45
13	Odpisy aktualizujące należności szkoleniowe- odsetki	0,00	144,50	-0,00	-144,50	0,00
Ogółem:		301 560,77	15 507,26	-0,00	-7 611,58	309 456,45

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 podwyższając 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
mgr *Mariusz Działas*

2023-03-08

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
mgr *Jarosław Kołodziejczyk*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 590747414					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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
	Ogółem:					

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Bielas


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 6E81F91943BB04F4

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

OLÓWNI KSIĘGOWY
mgr Jarosław Kołodziejczyk


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno	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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 E71959C127F23438

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
mgr Monika Dielas

2023-03-08

p.o. Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Opocznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowy Urząd Pracy w Opatocznie
ul. Rolna 6
26-300 Opatoczno

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

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

590747414

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



C5AE514F4D8FD436

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
[Signature]
mgr Monika Działas

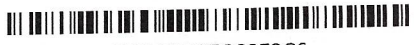
Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opatocznie
[Signature]
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

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 w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno			 5F3751627CC872C6	
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Dielas
mgr Monika Dielas


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
mgr Jarosław Kłodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	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.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 BE5419558AA9EE15

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* 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
	Razem:		

* 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
mgr Monika Piórkas


2023-03-08

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno			 84130E622724FDF3
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

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:	1 803 806,80	2 710 873,07
1.	gwarancje bankowe	67 600,00	67 600,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 589 206,80	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	147 000,00	2 643 273,07
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	1 803 806,80	2 710 873,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
gw
mgr Monika Bielak


2023-03-08

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414			 1E5877C578C4FF71
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	56 646,14	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	7 847,31	
	Ogółem	64 493,45	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Dzielus


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień


p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
mgr Jarosław Kotodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 D13C833F124034B2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

środki na rachunku VAT - 0 zł
 Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo -198651,65
 Pozostałe środki trwałe - 574742,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr *Monika Bielas*


Główny księgowy

2023-03-08




rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Opocznie
 mgr *Jarosław Kłodziejczyk*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 EDBC40C1B362C7B8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

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
	Ogółem:					


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Opocznie
 mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

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 w Opocznie ul. Rolna 6 26-300 Opoczno				 FF12B12B31B8C303	
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
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	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Monika Bichas*


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opocznie
mgr *Jarosław Kołodziejczyk*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 BA31D7744A3A6764

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Konrad Bielec


Główny księgowy

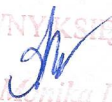
2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 440101593DD36FC4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Monika Bielak


 Główny księgowy

2023-03-08

 rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Opcznie
 mgr Jarosław Kołodziejczyk

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 82116E89D223EB63
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Działas


Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Opcznie
mgr Jarosław Kołodziejczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Opcznie ul. Rolna 6 26-300 Opczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 590747414		 30317644290472C4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

W 2022r ponieśliśmy wydatki w związku COVID-19 w kwocie 781,27zł. (środki czystości, ręczniki papierowe)


GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Monika Działo

Główny księgowy

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Opcznie
 mgr Jarosław Kołodziejczyk


Kierownik jednostki