


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Ostrowi Mazowieckiej ul. 3 Maja 55 07-300 Ostrów Mazowiecka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej
		Wysłać bez pisma przewodniego 27EC45EFA0BC323D 
Numer identyfikacyjny REGON 550347730	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	337 447,60	291 215,35	A Fundusz	161 017,42	128 729,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 594,00	4 797,00	A.I Fundusz jednostki	4 883 768,01	4 564 388,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	327 853,60	286 418,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 722 750,59	-4 435 658,56
A.II.1 Środki trwałe	327 853,60	286 418,35	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 722 750,59	-4 435 658,56
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	266 020,45	254 552,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	57 750,90	28 191,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	653 281,75	645 340,96
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 082,25	3 674,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	305 995,51	251 748,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	305 995,51	251 748,89
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 145,11	3 971,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 077,00	22 720,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 846,50	80 455,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 057,45	93 432,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Krajca

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

27EC45EFA0BC323D

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	782 847,08	734 604,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	58 869,45	51 168,88
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 869,45	51 168,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	299 453,73	299 902,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	299 453,73	299 902,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	483 393,35	434 701,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 358,45	15 174,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	462 034,90	419 526,80			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Krajca
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

27EC45EFA0BC323D

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 120 294,68	1 025 819,54	Suma pasywów	1 120 294,68	1 025 819,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

27EC45EFA0BC323D

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

[Signature]
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
C	Państwowe fundusze celowe	W sprawozdaniu za 2017 r. Państwowe fundusze celowe ujęte były w wierszu B
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	W sprawozdaniu za 2017 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ujęte były w wierszu C i nie obejmowały funduszy specjalnych. Fundusze specjalne wykazane były w wierszu D
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	W sprawozdaniu za 2017 r. zobowiązania krótkoterminowe ujęte były w wierszu C.II i nie obejmowały funduszy specjalnych. Fundusze specjalne wykazane były w wierszu D
D.II.8	Fundusze specjalne	W sprawozdaniu za 2017 r. Fundusze specjalne ujęte były w wierszu D
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	W sprawozdaniu za 2017 r. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ujęty był w wierszu D.1

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27


(rok, miesiąc, dzień)

27EC45EFA0BC323D

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Ostrowi Mazowieckiej ul. 3 Maja 55 07-300 Ostrów Mazowiecka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej	
Numer identyfikacyjny REGON 550347730		Wysłać bez pisma przewodniego 181DF5688FE5C5F7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 724 031,49	4 437 891,10	
B.I. Amortyzacja	41 428,46	46 232,25	
B.II. Zużycie materiałów i energii	88 789,87	71 583,36	
B.III. Usługi obce	25 305,50	101 269,08	
B.IV. Podatki i opłaty	2 671,00	2 671,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 136 640,90	2 081 165,27	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	441 365,31	443 145,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 939,71	3 172,45	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 984 890,74	1 688 652,66	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 724 031,49	-4 437 891,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 724 031,49	-4 437 891,10
G.	Przychody finansowe	1 280,90	2 232,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	380,90	432,54
G.III.	Inne	900,00	1 800,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 722 750,59	-4 435 658,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 722 750,59	-4 435 658,56


SŁOWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Krajca
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Ostrowi Mazowieckiej ul. 3 Maja 55 07-300 Ostrów Mazowiecka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej	
Numer identyfikacyjny REGON 550347730		Wysłać bez pisma przewodniego 86D6226B9A224157 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 200 115,63	4 883 768,01	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 678 758,38	4 405 603,37	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 665 082,13	4 405 603,37	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	13 676,25	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 995 106,00	4 724 983,13	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 993 825,10	4 722 750,59	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 280,90	2 232,54	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Eliżbeta Krutja
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej
mgr Barbara Szlachowska
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 883 768,01	4 564 388,25
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 722 750,59	-4 435 658,56
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 722 750,59	-4 435 658,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	161 017,42	128 729,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Michał Krzys
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

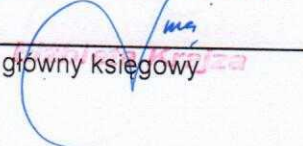
DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzrost	Wzrost	Wzrost
1.1.1. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.2. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.3. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.4. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.5. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.6. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.7. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.8. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.9. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.10. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.11. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.12. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.13. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.14. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.15. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.16. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.17. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.18. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.19. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.20. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.21. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.22. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.23. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.24. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.25. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.26. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.27. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.28. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.29. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.30. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.31. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.32. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.33. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.34. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.35. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.36. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.37. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.38. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.39. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.40. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.41. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.42. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.43. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.44. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.45. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.46. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.47. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.48. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.49. Wyjaśnienia do sprawozdania		
1.1.50. Wyjaśnienia do sprawozdania		


GLÓWNY KSIĘGOWY


główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy w Ostrowi Mazowieckiej ul. 3 Maja 55 07-300 Ostrów Mazowiecka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej
Numer identyfikacyjny REGON 550347730		66A9E47EF48C4832 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	31 472,67
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	0,00
1.12	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

27 03 2019

rok mies dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki Powiatowy Urząd Pracy
1.2	siedziba jednostki 07 – 300 Ostrów Mazowiecka, ul. 3 Maja 55
1.3	adres jednostki 07 – 300 Ostrów Mazowiecka, ul. 3 Maja 55
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności Powiatowego Urzędu Pracy jest promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa, które to działania są realizowane w szczególności w zakresie: 1) polityki rynku pracy, 2) usług rynku pracy, 3) instrumentów rynku pracy, 4) rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych, 5) praw i obowiązków związanych z członkostwem Polski w Unii Europejskiej.
2.	okres objęty sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1.000,01 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 200 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 200 zł – 1.000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 1.000,01 zł – 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe – powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 7. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

4.	inne informacje:
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>Na wynik finansowy netto składa się wynik na działalność operacyjnej, operacjach finansowych i operacjach nadzwyczajnych.</p> <p>Wynik na działalności operacyjnej jest to różnica między sumą należnych przychodów ze sprzedaży towarów, usług i innych składników majątku wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży z uwzględnieniem upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych, a wartością sprzedanych składników majątku według kosztów wytworzenia lub w cenach zakupu, powiększonych o przypadające do sprzedaży podatki obciążające sprzedawcę, całość poniesionych od początku roku kosztów ogólnego zarządu, kosztów sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych.</p> <p>Wynik na operacjach finansowych jest to różnica między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z tytułu udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetki za zwłokę w zapłacie z tytułu rozwiązania rezerwy, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych, odsetek od zobowiązań, oprocentowania lokat i rachunków bankowych.</p> <p>Wynik na operacjach nadzwyczajnych jest to różnica między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi, a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Przez zysk i straty nadzwyczajne należy rozumieć skutki finansowe zdarzeń powstające niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością jednostki, a w szczególności spowodowanych zdarzeniami losowymi, zaniechaniem lub zawieszeniem pewnego rodzaju działalności oraz postępowaniem układowym lub naprawczym.</p>
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	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.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat - informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat - informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat - informacje wg. załącznika nr 4
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 zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych 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 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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje - wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami - informacje wg. załącznika nr 6
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - informacje wg. załącznika nr 7
2.4.	informację 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 Nie dotyczy
2.5.	inne informacje w tym: - informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT Na rachunku VAT nie zgromadzono żadnych środków.

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>I. Wartość aktywów dot. Funduszu Pracy – 683.435,31</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa obrotowe: <ul style="list-style-type: none"> - pozostałe należności – 263.908,51 - środki pieniężne państwowego funduszu celowego – 419.526,80 <p>II. Wartość pasywów dot. Funduszu Pracy – 683.435,31</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Państwowe fundusze celowe – 645.340,96 2. Zobowiązania krótkoterminowe: <ul style="list-style-type: none"> - zobowiązania z tytułu dostaw usług – 984,00 - zobowiązania wobec budżetu – 10.877,00 - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 26.077,95 - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 155,40.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elzbieta Krajca
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Barbara Grabowska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt I.3. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio poniesionych, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości	
3	Inne inwestycje zalicze do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
7	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiej
mgr Barbara Grabowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
 Pkt II 1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			nieodpłatnie otrzymane	zakup / inwestycja / ubezpieczenie	przeznaczenia ¹⁾		zbycie	skwicaja	przeznaczenia ¹⁾			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (zakumulacja amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (3-11)	stan na koniec roku obrotowego (13-14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	87 584,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 584,33	77 990,33	4 797,00	0,00	82 787,33	9 594,00	4 797,00
2	Środki trwałe:	767 379,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 928,76	0,00	157 701,89	673 450,46	438 526,01	41 435,25	93 928,76	387 032,50	327 453,60	266 414,35
Grupa 0	Grunty	14 260,00				0,00				0,00	14 260,00	14 260,00			14 260,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	438 893,92				0,00				0,00	438 893,92	174 245,46	10 972,36		185 217,80	264 548,47	253 676,12
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 384,20				0,00				0,00	12 384,20	11 012,22	495,37		11 507,59	1 371,94	476,61
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	264 436,19				0,00	82 997,06			82 997,06	181 438,83	206 685,26	29 558,30	82 997,06	153 247,03	57 750,90	28 191,86
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 585,21				0,00				0,00	2 585,21	2 585,21			2 585,21	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	34 820,09				0,00	10 931,20			10 931,20	23 888,89	30 737,84	408,23	10 931,20	20 214,87	4 082,25	3 674,02
3	Pozostałe środki trwałe	481 680,31	0,00	39 448,00	0,00	39 448,00	0,00	83 772,93	0,00	63 772,93	457 356,38	481 680,31	39 448,00	63 772,93	457 356,38	0,00	0,00

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między powiatowymi jednostkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Elżbieta Krajca

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Związku Pracy
 w Ostrowie Mazowieckiej
 mgr Barbara Grabowska

Załącznik nr 3

Pkt II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		31 472,67	0,00	0,00	31 472,67
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	31 472,67	0,00	0,00	31 472,67
-	należność główna	15 458,00			15 458,00
-	odsetki	16 014,67			16 014,67
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				0,00
	odsetki				0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GLÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Elżbieta Krajca

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Ostrowi Mazowieckiej
 mgr ~~Barbara Jarabowska~~
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 145,11	3 971,93				3 971,93
3	Zobowiązania wobec budżetów	18 077,00	22 720,00				22 720,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 846,50	80 455,82				80 455,82
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 057,45	93 432,26				93 432,26
6	Pozostałe zobowiązania						0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
	Razem:	247 126,06	200 580,01	0,00	0,00	0,00	200 580,01

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Górowie Mazowieckiej
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Grabowska

Załącznik nr 5

Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		2 531 525,73
1	z tytułu wynagrodzenia za pracę, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, rentowych, odpraw w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, ekwiwalent za urlop,	1 931 713,10
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych na rzecz pracowników,	377 814,86
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne,	131 556,77
4	pozostałe (np. z ZFŚS i inne niż powyżej).	90 441,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Elżbieta Krajca

2019 -03- 2 7

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Gminie Międzywieckiej

mgr Barbara Grabowska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt II.1.16. Informacji dodatkowej

Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami

Numer korekty	Jednostka, z którą należy dokonać wyłączeń	Tytuł korekty	Kwota	Bilans numer pozycji i nazwa	RZiS numer pozycji i nazwa	ZZF numer pozycji i nazwa
1.	Starostwo Powiatowe	Koszty - opłata za zarząd gruntem	568,00		B.IV. Podatki i opłaty	I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe
2.	SPZZOZ w Ostrowi Mazowieckiej	Zobowiązania - badania lekarskie	60,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
		Razem	628,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Elżbieta Krajca

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowi Mazowieckiejmgr Barbara Grabowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Elżbieta Krajca

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowie Świętokrzyskiej
mgr Barbara Grabowska
(kierownik jednostki)