


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY W SOCHACZEWIE ul. Janusza Kusocińskiego 11 96-500 Sochaczew | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r. | Adresat: <i>Łangol Powiatu w Sochaczewie</i> |
| Numer identyfikacyjny REGON 016184192 | | B6BA33F96BD92D5A  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Siekielska
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Marlena Dębicka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Siekielska
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Marlena Dębicka
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA
DODATKOWA**

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Powiatowy Urząd Pracy w Sochaczewie |
| 1.2 | siedzibę jednostki Sochaczew |
| 1.3 | adres jednostki ul. Kusocińskiego 11 96-500 Sochaczew |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania. Celem działania Urzędu jest promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia i aktywizacja zawodowa bezrobotnych. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|------------|---|
| | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00zł. do 10 000,00zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) odzież i umundurowanie; 3) meble i dywany; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje do nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. |
| 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 |
| | Informacja wg. tabeli nr 1 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie Nie dotyczy |

| | |
|-------|--|
| 1.5. | wartość niemortyzowanych 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 zagrożonych) |
| | Nie dotyczy |
| 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 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 |
| | Nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 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 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 dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Informacja wg. tabeli nr 2 |
| 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. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Wydatki bieżące dotyczące przeciwdziałania COVID-19 – 0,00zł. |



(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)



(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenia wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywnych | |
|---------|--|--|----------------------|------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|---------|--|---|--|--|--------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne *) | | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenia e umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 170 097,45 | | 2 263,20 | | 2 263,20 | | | | | 0,00 | 172 360,65 | 170 097,45 | 2 263,20 | | 172 360,65 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe | 2 382 726,70 | 0,00 | 166 409,80 | 0,00 | 166 409,80 | 0,00 | 0,00 | 6 537,36 | 0,00 | 6 537,36 | 2 552 598,14 | 1 739 083,88 | 212 097,73 | 6 537,36 | 1 944 644,23 | 653 642,82 | 607 954,89 |
| Grupa 0 | Grunty | 27 500,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 27 500,00 | | | | 0,00 | 27 500,00 | 27 500,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 988 662,01 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 988 662,01 | 468 986,45 | 24 716,55 | | 493 683,00 | 519 695,56 | 494 979,01 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 36 551,98 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 36 551,98 | 20 895,56 | 2 558,64 | | 23 454,20 | 15 656,42 | 13 097,78 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 335 126,16 | 0,00 | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 335 126,16 | 266 591,16 | 23 517,00 | 0,00 | 290 108,16 | 68 535,00 | 45 018,00 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 69 970,29 | 13 407,00 | | | 13 407,00 | | | | | 0,00 | 83 377,29 | 66 058,85 | 4 358,34 | 0,00 | 70 417,19 | 3 911,44 | 12 960,10 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 54 300,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 54 300,00 | 54 300,00 | 0,00 | | 54 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 880 616,26 | 153 002,80 | | | 153 002,80 | | | 6 537,36 | | 6 537,36 | 1 027 081,70 | 862 271,86 | 156 947,20 | 6 537,36 | 1 012 681,70 | 18 344,40 | 14 400,00 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



(główny księgowy)



(kierownik jednostki)

2024 03 25

(rok, miesiąc, dzień)

Powiatowy Urząd Pracy w Sochaczewie

II.1.15 Tabela nr 2

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2023r

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota |
|------|---|------------------|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 14 604,00 |
| 3 | Ekwiwalenty za urlop | 2 486,40 |
| 4 | Odprawy pośmiertne | 0,00 |
| 5 | Odprawa z tytułu zwolnień grupowych | 0,00 |
| 6 | Odszkodowanie z tyt. skrócenia okresu wypowiedzenia | 0,00 |
| 7 | Odprawa wojskowa | 0,00 |
| | Ogółem | 17 090,40 |



Jużwa Szelebia
Główny Księgowy
PUP w Sochaczewie

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(Główny Księgowy/Skarbnik)



z up. Starosty
Marekna Dębicka
Dyrektor
PUP w Sochaczewie

(Kierownik Jednostki)