

# Powiatowy Urząd Pracy

ul. Dębowa 8, 11-100 Lidzbark Warm.  
tel./fax (0-89) 767-33-39, (0-89) 767-35-66  
REGON 170782976, NIP 743-17-18-303

Powiatowy Urząd Pracy w Lidzbarku Warmińskim

(nazwa jednostki)

Korekta Nr 1.

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>Nazwę jednostki</b>
	Powiatowy Urząd Pracy w Lidzbarku Warmińskim
<b>1.2.</b>	<b>Siedzibę jednostki</b>
	ul. Dębowa 8, 11-100 Lidzbark Warmiński
<b>1.3.</b>	<b>Adres jednostki</b>
	ul. Dębowa 8, 11-100 Lidzbark Warmiński
<b>1.4.</b>	<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Urząd wykonuje zadania powiatu oraz starosty w zakresie problematyki rynku pracy na podstawie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy z dnia 20 kwietnia 2004 roku (uchwała nr 302/XXXIX/06 Rady Powiatu Lidzbarskiego z dnia 29.06.2006 w sprawie nadania statutu Powiatowemu Urzędowi Pracy w Lidzbarku Warmińskim).
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021 - 31.12.2021
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Informacja dodatkowa jest sprawozdaniem jednostkowym.
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad: - środki trwale stanowiące własność Skarbu państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, - środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>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</b>
	Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
<b>1.2.</b>	<b>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	Nie dotyczy
<b>1.3.</b>	<b>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	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 zagrożonych)
	Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
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 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 zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych 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
	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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 103.284,39 w tym:
	§ 3020 4.999,02
	§ 4010 56.845,08 (odprawy - 45.390,00 zł, ekwiwalent za urlop - 11.452,08 zł.)
	§ 4280 1.010,00
	§ 4440 60.553,19
1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	



2.1.	<b>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
	Nie dotyczy
2.2.	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>
	Nie dotyczy
2.3.	<b>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>
	Nie dotyczy
2.4.	<b>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</b>
	Nie dotyczy
2.5.	<b>Inne informacje</b>
	Nie dotyczy
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>
	Nie dotyczy

Dorota  
Jankowska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Dorota Jankowska  
Data: 2022.04.28  
10:48:16 +02'00'

(główny księgowy)

28.04.2022 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Sylwia  
Bęś

Elektronicznie  
podpisany przez  
Sylwia Bęś  
Data: 2022.04.28  
10:53:40 +02'00'

(kierownik jednostki)



Powiatowy Urząd Pracy w Lidzbarku Warmińskim  
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 1  
PKT II.1.1 Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>7</sup>	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie 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 (020)	128 258,88	0,00	4 850,00	0,00	4 850,00	0,00	0,00	6 888,00	0,00	6 888,00	128 220,88	128 258,88	4 850,00	6 888,00	128 220,88	0,00	0,00
2	Środki trwałe: (011)	1 702 323,46	14 883,84	16 295,04	0,00	31 178,88	14 883,84	0,00	0,00	91 913,74	106 797,58	1 828 704,76	1 516 444,49	19 788,42	91 913,74	1 444 299,17	185 878,97	182 405,59
Grupa 0	Grupy	3 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655,00	0,00	0,00	0,00	3 655,00	0,00	3 655,00
Grupa I,II	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 676,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 676,36	166 355,55	8 141,28	0,00	174 496,83	150 320,81	142 179,53
Grupa III,VI	Urządzenia techniczne i maszyny	1 317 288,40	0,00	16 295,04	0,00	16 295,04	14 883,84	0,00	0,00	91 913,74	106 797,58	1 226 783,86	1 285 383,24	8 650,37	91 913,74	1 202 119,87	31 903,16	24 663,98
Grupa VII	Środki transportu	53 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 900,00	53 900,00	0,00	0,00	53 900,00	0,00	0,00
Grupa VIII	Inne środki trwałe	19 805,70	14 883,84	0,00	0,00	14 883,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 689,54	10 805,70	2 976,77	0,00	13 782,47	0,00	11 907,07
3	Pozostałe środki trwałe (013)	517 132,02	0,00	76 462,03	0,00	76 462,03	0,00	0,00	0,00	2 244,80	2 244,80	591 349,25	517 132,02	76 462,03	2 244,80	591 346,25	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>2 347 714,36</b>	<b>14 883,84</b>	<b>97 607,07</b>	<b>0,00</b>	<b>112 490,91</b>	<b>14 883,84</b>	<b>0,00</b>	<b>6 888,00</b>	<b>94 158,54</b>	<b>115 930,38</b>	<b>2 344 274,89</b>	<b>2 161 835,39</b>	<b>101 080,45</b>	<b>101 046,54</b>	<b>2 161 869,30</b>	<b>185 878,97</b>	<b>182 405,59</b>

Elektronicznie podpisany  
przez Dorota Jankowska  
Data: 2022.04.28 10:51:00  
+02'00'

Dorota  
Jankowska  
(główna księgowa)

28.04.2022 r.  
(dzień, miesiąc, rok)

Elektronicznie podpisany  
przez Sylwia Beś  
Data: 2022.04.28 10:44:11  
+02'00'

Sylwia Beś  
(kierownik jednostki)



Powiatowy Urząd Pracy w Lidzbarku Warmińskim  
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 2

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 <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
<b>Należności ogółem, w tym:</b>					
1	<b>Należności Funduszu Pracy</b>	27 583,69	184,19	0,00	27 767,88
-	należność główna	1 162,60	0,00	0,00	1 162,60
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>	22 181,55	184,19	0,00	22 365,74
-	należność główna	19 387,51	0,00	0,00	19 387,51
-	odsetki	2 794,04	184,19	0,00	2 978,23
3	<b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>	4 239,54	0,00	0,00	4 239,54
-	należność główna	4 239,54	0,00	0,00	4 239,54
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b>	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 opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Dorota Jankowska  
Elektronicznie podpisany przez Dorota Jankowska  
Data: 2022.04.28 10:51:29 +02'00'  
(główny księgowy)

28.04.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sylwia Beś  
Elektronicznie podpisany przez Sylwia Beś  
Data: 2022.04.28 10:55:12 +02'00'  
(kierownik jednostki)

