

Wytyczne dotyczące informacji dodatkowej**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności**

1.		
1.1	nazwę jednostki	Powiatowy Urząd Pracy
1.2	siedzibę jednostki	MIASTO WEJHEROWO
1.3	adres jednostki	84-200 Wejherowo, ul. I Brygady Pancерnej WP 32
1.4	podstawowy przedmiot działalności	8413Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W roku obrotowym 2019 Powiatowy Urząd Pracy w Wejherowie stosował zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 poz.351 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 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 (Dz.U. z 2017 poz.1911 ze zm.). Zasady (polityka) rachunkowości zostały wprowadzone przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Wejherowie Zarządzeniem Nr 21/2018 z dnia 31 grudnia 2018 roku z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2019 r. Do umarzania i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.). Urząd stosuje metodę liniową dla wszystkich środków trwałych, amortyzacja nalicza się jednorazowo na koniec roku. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000 zł stosuje się stawkę w wysokości 50% dotyczące licencji na programy kom. oraz autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne. Środki trwałe niskocenne o wartości od 101 do 500 zł są ujmowane w kosztach w chwili ich zakupu i wprowadzone do ewidencji ilościowej. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu dotyczy oleju opałowego oraz paliwa do samochodu służbowego, które ujmuje się na koncie 310 „Materiały”. Rozliczenia międzyokresowe kosztów w Urzędzie nie funkcjonuje z uwagi na powtarzające się z roku na rok z tych samych tytułów w zbliżonych wysokościach z zachowaniem zasady ostrożności.
5.	Inne informacje	Sprawozdanie zawiera wzajemne rozliczenia ze Starostwem; W rachunku zysku i strat po stronie kosztów kwota 370,15 zł (konto Wn 403) dotycząca opłaty rocznej za trwałe zarząd nieruchomości, po stronie przychodów kwota 5.055,07 zł dotycząca rozliczeń za media budynku archiwalno-biurowego "B" (konto Ma 760). Natomiast w zestawieniu zmian w funduszu jednostki kwota 62.667,00 zł dotycząca otrzymania nieodpłatnie gruntu (konto Ma 800).
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 zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Wartości wykazane w tabeli nr 1 - środki trwałe i wartości niematerialnych i prawnych Wartości wykazane w tabeli są odzwierciedleniem stanu wynikających z kont pomocniczych prowadzonych dla kont środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzonych.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	(zero) tabela nr 2
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	(zero) tabela nr 3
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	(zero) tabela nr 4
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	(zero) tabela nr 5 i tabela nr 6

1.7	dane o odpisach aktualizujących 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)	Dane o odpisach aktualizujących należności występujących w Funduszu Pracy przedstawia tabela nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	(zero) tabela nr 8
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Nie wystąpiły
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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 wystąpiły

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
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	Urząd nie stosuje rozliczeń międzyokresowych
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie wystąpiły
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	tabela nr 13 (wartość 58 501,92 zł)
1.16	inne informacje	
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	(zero) tabela nr 14
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły

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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Tabela nr 1
Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości			Ogółem zwiększenie wartości brutto składników aktywów (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości brutto składników aktywów (8+9+10+11)	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie 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	192 929,87		24 600,00		24 600,00					0,00	217 529,87	159 099,75	20 725,50		179 825,25	33 830,12	37 704,62
2	Środki trwałe:					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grunty	66 502,45		62 667,00		62 667,00			26 286,45		26 286,45	102 883,00	16 100,50	1 204,83	17 305,33	0,00	50 401,95	102 883,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 284 346,94				0,00					0,00	1 284 346,94	564 578,48	32 108,68		596 687,16	719 768,46	687 659,78
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 215 199,08				0,00					0,00	1 215 199,08	1 062 640,98	82 659,04		1 145 300,02	152 558,10	69 899,06
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	71 393,65				0,00					0,00	71 393,65	44 525,85	4 905,81		49 431,66	26 867,80	21 961,99
Grupa 7	Środki transportu	36 490,00				0,00					0,00	36 490,00	36 490,00			36 490,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	366 164,85				0,00					0,00	366 164,85	265 597,44	24 914,12		290 511,56	100 567,41	75 653,29
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2

Pkt II.1.3 Informacji dodatkowej

Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących koniec roku obrotowego
1	Stan na początek okresu (2+3)	0,00	0,00
2	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0
3	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0
4	Zwiększenia (5+6)	0,00	0,00
5	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0
6	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0
7	Zmniejszenia (8+9)	0,00	0,00
8	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0
9	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0
10	Stan na koniec okresu (1+4-7)	0,00	0,00

Tabela nr 3

Pkt II.1.4 Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r.

L.p.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartość	26286,45		26286,45	0,00

Tabela nr 4

Pkt II.1.5 Informacji dodatkowej

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r.

Najem:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00			0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4	Środki transportu	0,00			0,00
5	Inne środki trwałe	0,00			0,00
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzierżawa:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu dzierżawy		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne umowy w tym umowy leasingu:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu innych umów, w tym umów leasingu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5

Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

L.p.	Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2019 r.				Razem
			akcje	udziały	obligacje lub papiery dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenia	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	zmniejszenia	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi							

Tabela nr 6

Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2019.r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
1			0,00
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			

44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
67			
68			
69			
70			
71			
72			
73			
74			
75			
76			
77			
78			
79			
80			
81			
82			
83			
84			
85			
86			
87			
88			
89			
90			
91			
92			
93			
94			
95			
96			

97			
98			
99			
100			
101			
102			
103			
104			
105			
106			
107			
108			
109			
110			
111			
112			
113			
114			
115			
116			
117			
118			
119			
120			
121			
122			
123			
124			
125			
126			
127			
128			
129			
130			
131			
132			
133			
134			
135			
136			
137			
138			
139			
140			
141			
142			
143			
144			
145			
146			
147			
148			
149			

150			
151			
152			
153			
154			
155			
156			
157			
158			
159			
160			
161			
162			
163			
164			
165			
166			
167			
168			
169			
170			
171			
172			
173			
174			
175			
176			
177			
178			
179			
180			
181			
182			
183			
184			
185			
186			
187			
188			
189			
190			
191			
192			
193			
194			
195			
196			
197			
198			
199			
200			
201			
202			

203			
204			
205			
206			
207			
208			
209			
210			
211			
212			
213			
214			
215			
216			
217			
218			
219			
220			
221			
222			
223			
224			
225			
226			
227			
228			
229			
230			
231			
232			
233			
234			
235			
236			
237			
238			
239			
240			
241			
242			
243			
244			
245			
246			
247			
248			
249			
250			
251			
252			
253			
254			
255			

256			
257			
258			
259			
260			
261			
262			
263			
264			
265			
266			
267			
268			
269			
270			
271			
272			
273			
274			
275			
276			
277			
278			
279			
280			
281			
282			
283			
284			
285			
286			
287			
288			
289			
290			
291			
292			
293			
294			
295			
296			
297			
298			
299			
300			
301			
302			
303			
304			
305			
306			
307			
308			

309			
310			
311			
312			
313			
314			
315			
316			
317			
318			
319			
320			
321			
322			
323			
324			
325			
326			
327			
328			
329			
330			
331			
332			
333			
334			
335			
336			
337			
338			
339			
340			
341			
342			
343			
344			
345			
346			
347			
348			
349			
350			
351			
352			
353			
354			
355			
356			
357			
358			
359			
360			
361			

362			
363			
364			
365			
366			
367			
368			
369			
370			
371			
372			
373			
374			
375			
376			
377			
378			
379			
380			
381			
382			
383			
384			
385			
386			
387			
388			
389			
390			
391			
392			
393			
394			
395			
396			
397			
398			
399			
400			
401			
402			
403			
404			
405			
406			
407			
408			
409			
410			
411			
412			
413			
414			

415			
416			
417			
418			
419			
420			
421			
422			
423			
424			
425			
426			
427			
428			
429			
430			
431			
432			
433			
434			
435			
436			
437			
438			
439			
440			
441			
442			
443			
444			
445			
446			
447			
448			
449			
450			
451			
452			
453			
454			
455			
456			
457			
458			
459			
460			
461			
462			
463			
464			
465			
466			
467			

468			
469			
470			
471			
472			
473			
474			
475			
476			
477			
478			
479			
480			
481			
482			
483			
484			
485			
486			
487			
488			
489			
490			
491			
492			
493			
494			
495			
496			
497			
498			
499			
500			
501			
502			
503			
504			
505			
506			
507			
508			
509			
510			
511			
512			
513			
514			
515			
516			
517			
518			
519			
520			

521			
522			
523			
524			
525			
526			
527			
528			
529			
530			
531			
532			
533			
534			
535			
536			
537			
538			
539			
540			
541			
542			
543			
544			
545			
546			
547			
548			
549			
550			
551			
552			
553			
554			
555			
556			
557			
558			
559			
560			
561			
562			
563			
564			
565			
566			
567			
568			
569			
570			
571			
572			
573			

574			
575			
576			
577			
578			
579			
580			
581			
582			
583			
584			
585			
586			
587			
588			
589			
590			
591			
592			
593			
594			
595			
596			
597			
598			
599			
600			
601			
602			
603			
604			
605			
606			
607			
608			
609			
610			
611			
612			
613			
614			
615			
616			
617			
618			
619			
620			
621			
622			
623			
624			
625			
626			

627			
628			
629			
630			
631			
632			
633			
634			
635			
636			
637			
638			
639			
640			
641			
642			
643			
644			
645			
646			
647			
648			
649			
650			
651			
652			
653			
654			
655			
656			
657			
658			
659			
660			
661			
662			
663			
664			
665			
666			
667			
668			
669			
670			
671			
672			
673			
674			
675			
676			
677			
678			
679			

680			
681			
682			
683			
684			
685			
686			
687			
688			
689			
690			
691			
692			
693			
694			
695			
696			
697			
698			
699			
700			
701			
702			
703			
704			
705			
706			
707			
708			
709			
710			
711			
712			
713			
714			
715			
716			
717			
718			
719			
720			
721			
722			
723			
724			
725			
726			
727			
728			
729			
730			
731			
732			

733			
734			
735			
736			
737			
738			
739			
740			
741			
742			
743			
744			
745			
746			
747			
748			
749			
750			
751			
752			
753			
754			
755			
756			
757			
758			
759			
760			
761			
762			
763			
764			
765			
766			
767			
768			
769			
770			
771			
772			
773			
774			
775			
776			
777			
778			
779			
780			
781			
782			
783			
784			
785			

786			
787			
788			
789			
790			
791			
792			
793			
794			
795			
796			
797			
798			
799			
800			
801			
802			
803			
804			
805			
806			
807			
808			
809			
810			
811			
812			
813			
814			
815			
816			
817			
818			
819			
820			
821			
822			
823			
824			
825			
826			
827			
828			
829			
830			
831			
832			
833			
834			
835			
836			
837			
838			

839			
840			
841			
842			
843			
844			
845			
846			
847			
848			
849			
850			
851			
852			
853			
854			
855			
856			
857			
858			
859			
860			
861			
862			
863			
864			
865			
866			
867			
868			
869			
870			
871			
872			
873			
874			
875			
876			
877			
878			
879			
880			
881			
882			
883			
884			
885			
886			
887			
888			
889			
890			
891			

892			
893			
894			
895			
896			
897			
898			
899			
900			
901			
902			
903			
904			
905			
906			
907			
908			
909			
910			
911			
912			
913			
914			
915			
916			
917			
918			
919			
920			
921			
922			
923			
924			
925			
926			
927			
928			
929			
930			
931			
932			
933			
934			
935			
936			
937			
938			
939			
940			
941			
942			
943			
944			

945			
946			
947			
948			
949			
950			
951			
952			
953			
954			
955			
956			
957			
958			
959			
960			
961			
962			
963			
964			
965			
966			
967			
968			
969			
970			
971			
972			
973			
974			
975			
976			
977			
978			
979			
980			
981			
982			
983			
984			
985			
986			
987			
988			
989			
990			
991			
992			
993			
994			
995			

Tabela nr 7

Pkt II.1.7 Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2019

L.p.	Wyszczególnienie	Opłaty aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego		1 348 365,93
2	Zwiększenia		25 132,16
3	Wykorzystanie		31 812,14
4	Rozwiązane		30 327,75
5	Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)	0,00	1 311 358,20

Tabela nr 8

Pkt II.1.8 Informacji dodatkowej

Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia w okresie obrotowym od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

LP	Kategoria (cel utworzonej rezerwy)	stan na początek okresu obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec okresu obrotowego (2+3-4-5)
	1	2	3	4	5	6
	Razem					
1	...					
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						

51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70						
71						
72						
73						
74						
75						
76						
77						
78						
79						
80						
81						
82						
83						
84						
85						
86						
87						
88						
89						
90						
91						
92						
93						
94						
95						
96						
97						
98						
99						
100						
101						
102						
103						
104						
105						
106						
107						
108						
109						
110						
111						
112						
113						

114						
115						
116						
117						
118						
119						
120						
121						
122						
123						
124						
125						
126						
127						
128						
129						
130						
131						
132						
133						
134						
135						
136						
137						
138						
139						
140						
141						
142						
143						
144						
145						
146						
147						
148						
149						
150						
151						
152						
153						
154						
155						
156						
157						
158						
159						
160						
161						
162						
163						
164						
165						
166						
167						
168						
169						
170						
171						
172						
173						
174						
175						
176						

177					
178					
179					
180					
181					
182					
183					
184					
185					
186					
187					
188					
189					
190					
191					
192					
193					
194					
195					
196					
197					
198					
199					
200					
201					
202					
203					
204					
205					
206					
207					
208					
209					
210					
211					
212					
213					
214					
215					
216					
217					
218					
219					
220					
221					
222					
223					
224					
225					
226					
227					
228					
229					
230					
231					
232					
233					
234					
235					
236					
237					
238					
239					

240					
241					
242					
243					
244					
245					
246					
247					
248					
249					
250					
251					
252					
253					
254					
255					
256					
257					
258					
259					
260					
261					
262					
263					
264					
265					
266					
267					
268					
269					
270					
271					
272					
273					
274					
275					
276					
277					
278					
279					
280					
281					
282					
283					
284					
285					
286					
287					
288					
289					
290					
291					
292					
293					
294					
295					
296					
297					
298					
299					
300					
301					
302					

303					
304					
305					
306					
307					
308					
309					
310					
311					
312					
313					
314					
315					
316					
317					
318					
319					
320					
321					
322					
323					
324					
325					
326					
327					
328					
329					
330					
331					
332					
333					
334					
335					
336					
337					
338					
339					
340					
341					
342					
343					
344					
345					
346					
347					
348					
349					
350					
351					
352					
353					
354					
355					
356					
357					
358					
359					
360					
361					
362					
363					
364					
365					

366					
367					
368					
369					
370					
371					
372					
373					
374					
375					
376					
377					
378					
379					
380					
381					
382					
383					
384					
385					
386					
387					
388					
389					
390					
391					
392					
393					
394					
395					
396					
397					
398					
399					
400					
401					
402					
403					
404					
405					
406					
407					
408					
409					
410					
411					
412					
413					
414					
415					
416					
417					
418					
419					
420					
421					
422					
423					
424					
425					
426					
427					
428					

429						
430						
431						
432						
433						
434						
435						
436						
437						
438						
439						
440						
441						
442						
443						
444						
445						
446						
447						
448						
449						
450						
451						
452						
453						
454						
455						
456						
457						
458						
459						
460						
461						
462						
463						
464						
465						
466						
467						
468						
469						
470						
471						
472						
473						
474						
475						
476						
477						
478						
479						
480						
481						
482						
483						
484						
485						
486						
487						
488						
489						
490						
491						

492					
493					
494					
495					
496					
497					
498					
499					
500					
501					
502					
503					
504					
505					
506					
507					
508					
509					
510					
511					
512					
513					
514					
515					
516					
517					
518					
519					
520					
521					
522					
523					
524					
525					
526					
527					
528					
529					
530					
531					
532					
533					
534					
535					
536					
537					
538					
539					
540					
541					
542					
543					
544					
545					
546					
547					
548					
549					
550					
551					
552					
553					
554					

555						
556						
557						
558						
559						
560						
561						
562						
563						
564						
565						
566						
567						
568						
569						
570						
571						
572						
573						
574						
575						
576						
577						
578						
579						
580						
581						
582						
583						
584						
585						
586						
587						
588						
589						
590						
591						
592						
593						
594						
595						
596						
597						
598						
599						
600						
601						
602						
603						
604						
605						
606						
607						
608						
609						
610						
611						
612						
613						
614						
615						
616						
617						

618					
619					
620					
621					
622					
623					
624					
625					
626					
627					
628					
629					
630					
631					
632					
633					
634					
635					
636					
637					
638					
639					
640					
641					
642					
643					
644					
645					
646					
647					
648					
649					
650					
651					
652					
653					
654					
655					
656					
657					
658					
659					
660					
661					
662					
663					
664					
665					
666					
667					
668					
669					
670					
671					
672					
673					
674					
675					
676					
677					
678					
679					
680					

681					
682					
683					
684					
685					
686					
687					
688					
689					
690					
691					
692					
693					
694					
695					
696					
697					
698					
699					
700					
701					
702					
703					
704					
705					
706					
707					
708					
709					
710					
711					
712					
713					
714					
715					
716					
717					
718					
719					
720					
721					
722					
723					
724					
725					
726					
727					
728					
729					
730					
731					
732					
733					
734					
735					
736					
737					
738					
739					
740					
741					
742					
743					

744						
745						
746						
747						
748						
749						
750						
751						
752						
753						
754						
755						
756						
757						
758						
759						
760						
761						
762						
763						
764						
765						
766						
767						
768						
769						
770						
771						
772						
773						
774						
775						
776						
777						
778						
779						
780						
781						
782						
783						
784						
785						
786						
787						
788						
789						
790						
791						
792						
793						
794						
795						
796						
797						
798						
799						
800						
801						
802						
803						
804						
805						
806						

807					
808					
809					
810					
811					
812					
813					
814					
815					
816					
817					
818					
819					
820					
821					
822					
823					
824					
825					
826					
827					
828					
829					
830					
831					
832					
833					
834					
835					
836					
837					
838					
839					
840					
841					
842					
843					
844					
845					
846					
847					
848					
849					
850					
851					
852					
853					
854					
855					
856					
857					
858					
859					
860					
861					
862					
863					
864					
865					
866					
867					
868					
869					

870						
871						
872						
873						
874						
875						
876						
877						
878						
879						
880						
881						
882						
883						
884						
885						
886						
887						
888						
889						
890						
891						
892						
893						
894						
895						
896						
897						
898						
899						
900						
901						
902						
903						
904						
905						
906						
907						
908						
909						
910						
911						
912						
913						
914						
915						
916						
917						
918						
919						
920						
921						
922						
923						
924						
925						
926						
927						
928						
929						
930						
931						
932						

933					
934					
935					
936					
937					
938					
939					
940					
941					
942					
943					
944					
945					
946					
947					
948					
949					
950					
951					
952					
953					
954					
955					
956					
957					
958					
959					
960					
961					
962					
963					
964					
965					
966					
967					
968					
969					
970					
971					
972					
973					
974					
975					
976					
977					
978					
979					
980					
981					
982					
983					
984					
985					
986					
987					
988					
989					
990					
991					
992					
993					
994					

Tabela nr 9

Pkt II.1.9 Informacji dodatkowej

Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2019 r. o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Pkt II.1.11 Informacji dodatkowej

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2019 r.

Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem	0,00	0,00	0,00	0,00
Wekslami	0,00	0,00	0,00	0,00
W inny sposób	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11**Pkt II.1.12 Informacji dodatkowej****Zobowiązania warunkowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

L.p.	Zobowiązania warunkowe	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Ogółem, w tym z tytułu:	0,00	0,00
1	gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2	kaucji i wadiów	0,00	0,00
3	weksli	0,00	0,00
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00

Tabela nr 12

Pkt II.1.13 Informacji dodatkowej

Rozliczenia międzyokresowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

L.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Razem	0,00	0,00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			

L.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Razem	0,00	0,00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			

Tabela nr 13

Pkt II.1.15 Informacji dodatkowej

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2019 roku

L.p.	Nazwa świadczenia pracowniczego	Wyplacona w 2019 roku kwota brutto
1.	Nagrody jubileuszowe	11 796,00
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	42 768,00
3.	Odprawy pośmiertne	0,00
4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	3 937,92
5.	Inne świadczenia (np. opłaty pieniężne w związku z rozwiązaniem umowy o pracę)	0,00
	Razem	58 501,92

Tabela nr 14**Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na początek okresu obrachunkowego	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na koniec okresu obrachunkowego
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

Korekta tabeli nr 14

Tabela nr 14

Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019 r. do 31.01.2019 r. przed korektą

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na początek okresu obrachunkowego	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na koniec okresu obrachunkowego
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019 r. do 31.01.2019 r. po korekcie:

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019r.
1	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00

Tabela nr 15

Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
incydentalnie w roku obrotowym 2019

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.
1.	Przychody :	0,00	0,00	1.2	Przychody- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	2.
1.1	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00					2.1
1.1.1				1.2.1				2.1.1
1.1.2				1.2.2				2.1.2
1.1.3				1.2.3				2.1.3
1.1.4				1.2.4				2.1.4
1.1.5				1.2.5				2.1.5
1.1.6				1.2.6				2.1.6
1.1.7				1.2.7				2.1.7
1.1.8				1.2.8				2.1.8
1.1.9				1.2.9				2.1.9
1.1.10				1.2.10				2.1.10
1.1.11				1.2.11				2.1.11
1.1.12				1.2.12				2.1.12
1.1.13				1.2.13				2.1.13
1.1.14				1.2.14				2.1.14
1.1.15				1.2.15				2.1.15
1.1.16				1.2.16				2.1.16
1.1.17				1.2.17				2.1.17
1.1.18				1.2.18				2.1.18
1.1.19				1.2.19				2.1.19
1.1.20				1.2.20				2.1.20
1.1.21				1.2.21				2.1.21
1.1.22				1.2.22				2.1.22
1.1.23				1.2.23				2.1.23
1.1.24				1.2.24				2.1.24
1.1.25				1.2.25				2.1.25
1.1.26				1.2.26				2.1.26
1.1.27				1.2.27				2.1.27
1.1.28				1.2.28				2.1.28
1.1.29				1.2.29				2.1.29
1.1.30				1.2.30				2.1.30
1.1.31				1.2.31				2.1.31
1.1.32				1.2.32				2.1.32
1.1.33				1.2.33				2.1.33
1.1.34				1.2.34				2.1.34
1.1.35				1.2.35				2.1.35

1.1.36				1.2.36				2.1.36
1.1.37				1.2.37				2.1.37
1.1.38				1.2.38				2.1.38
1.1.39				1.2.39				2.1.39
1.1.40				1.2.40				2.1.40
1.1.41				1.2.41				2.1.41
1.1.42				1.2.42				2.1.42
1.1.43				1.2.43				2.1.43
1.1.44				1.2.44				2.1.44
1.1.45				1.2.45				2.1.45
1.1.46				1.2.46				2.1.46
1.1.47				1.2.47				2.1.47
1.1.48				1.2.48				2.1.48
1.1.49				1.2.49				2.1.49
1.1.50				1.2.50				2.1.50
1.1.51				1.2.51				2.1.51
1.1.52				1.2.52				2.1.52
1.1.53				1.2.53				2.1.53
1.1.54				1.2.54				2.1.54
1.1.55				1.2.55				2.1.55
1.1.56				1.2.56				2.1.56
1.1.57				1.2.57				2.1.57
1.1.58				1.2.58				2.1.58
1.1.59				1.2.59				2.1.59
1.1.60				1.2.60				2.1.60
1.1.61				1.2.61				2.1.61
1.1.62				1.2.62				2.1.62
1.1.63				1.2.63				2.1.63
1.1.64				1.2.64				2.1.64
1.1.65				1.2.65				2.1.65
1.1.66				1.2.66				2.1.66
1.1.67				1.2.67				2.1.67
1.1.68				1.2.68				2.1.68
1.1.69				1.2.69				2.1.69
1.1.70				1.2.70				2.1.70
1.1.71				1.2.71				2.1.71
1.1.72				1.2.72				2.1.72
1.1.73				1.2.73				2.1.73
1.1.74				1.2.74				2.1.74
1.1.75				1.2.75				2.1.75
1.1.76				1.2.76				2.1.76
1.1.77				1.2.77				2.1.77
1.1.78				1.2.78				2.1.78
1.1.79				1.2.79				2.1.79

1.1.80				1.2.80				2.1.80
1.1.81				1.2.81				2.1.81
1.1.82				1.2.82				2.1.82
1.1.83				1.2.83				2.1.83
1.1.84				1.2.84				2.1.84
1.1.85				1.2.85				2.1.85
1.1.86				1.2.86				2.1.86
1.1.87				1.2.87				2.1.87
1.1.88				1.2.88				2.1.88
1.1.89				1.2.89				2.1.89
1.1.90				1.2.90				2.1.90
1.1.91				1.2.91				2.1.91
1.1.92				1.2.92				2.1.92
1.1.93				1.2.93				2.1.93
1.1.94				1.2.94				2.1.94
1.1.95				1.2.95				2.1.95
1.1.96				1.2.96				2.1.96
1.1.97				1.2.97				2.1.97
1.1.98				1.2.98				2.1.98
1.1.99				1.2.99				2.1.99
1.1.100				1.2.100				2.1.100

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Koszty	0,00	0,00				
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	2.2	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
.....			2.2.1			
.....			2.2.2			
			2.2.3			
			2.2.4			
			2.2.5			
			2.2.6			
			2.2.7			
			2.2.8			
			2.2.9			
			2.2.10			
			2.2.11			
			2.2.12			
			2.2.13			
			2.2.14			
			2.2.15			
			2.2.16			
			2.2.17			
			2.2.18			
			2.2.19			
			2.2.20			
			2.2.21			
			2.2.22			
			2.2.23			
			2.2.24			
			2.2.25			
			2.2.26			
			2.2.27			
			2.2.28			
			2.2.29			
			2.2.30			
			2.2.31			
			2.2.32			
			2.2.33			
			2.2.34			
			2.2.35			

			2.2.36			
			2.2.37			
			2.2.38			
			2.2.39			
			2.2.40			
			2.2.41			
			2.2.42			
			2.2.43			
			2.2.44			
			2.2.45			
			2.2.46			
			2.2.47			
			2.2.48			
			2.2.49			
			2.2.50			
			2.2.51			
			2.2.52			
			2.2.53			
			2.2.54			
			2.2.55			
			2.2.56			
			2.2.57			
			2.2.58			
			2.2.59			
			2.2.60			
			2.2.61			
			2.2.62			
			2.2.63			
			2.2.64			
			2.2.65			
			2.2.66			
			2.2.67			
			2.2.68			
			2.2.69			
			2.2.70			
			2.2.71			
			2.2.72			
			2.2.73			
			2.2.74			
			2.2.75			
			2.2.76			
			2.2.77			
			2.2.78			
			2.2.79			

			2.2.80			
			2.2.81			
			2.2.82			
			2.2.83			
			2.2.84			
			2.2.85			
			2.2.86			
			2.2.87			
			2.2.88			
			2.2.89			
			2.2.90			
			2.2.91			
			2.2.92			
			2.2.93			
			2.2.94			
			2.2.95			
			2.2.96			
			2.2.97			
			2.2.98			
			2.2.99			
			2.2.100			

Tabela nr 16

Przekazane / Otrzymane środki trwałe stan na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa środka trwałego	Otrzymano z			Przekazano do		
		Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia
1	Grunt	Starostwo Powiatowe w Wejherowie	62 667,00	0,00			
2	Oprogramowanie AXENCE nVision	PUP - Fundusz Pracy	24 600,00	0,00			
3							
4							
5							
6							
7							
8							