

Nazwa i adres jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		BILANS				Adresat:	
jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023				1. Zarząd Powiatu w Oświęcimiu 2.A.a.	
Numer identyfikacyjny REGON: 357113414						Wysłać bez pisma przewodniego	
A K T Y W A		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	P A S Y W A		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 857 451,15	1 770 432,92	A	FUNDUSZE	1 538 791,94	1 408 316,79
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	8 954 701,18	6 349 939,43
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 847 441,65	1 761 863,42	II	Wynik finansowy netto (+,-)	-7 415 909,24	-4 941 622,64
1	Środki trwałe	1 847 441,65	1 761 863,42	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	22 548,07	22 548,07	2	Strata netto (-)	-7 415 909,24	-4 941 622,64
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 766 745,11	1 714 113,88	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	54 472,82	23 530,72	B	Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	C	Państwowe fundusze celowe	1 512 136,20	1 640 538,35
1.5	Inne środki trwałe	3 675,65	1 670,75	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	529 221,39	584 114,44
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	529 221,39	584 114,44
III	Należności długoterminowe	10 009,50	8 569,50	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 853,97	34 395,80
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	2 932,00	5 168,00
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	210 713,94	216 162,98
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	244 383,70	260 887,45
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5	Pozostałe zobowiązania	294,61	18 590,95
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	1 722 698,38	1 862 536,66	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	40 043,17	48 909,26
1	Materiały	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 043,17	48 909,26
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2	Inne fundusze	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	167 641,94	74 936,61				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4	Pozostałe należności	167 641,94	74 936,61				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 555 056,44	1 787 600,05				
1	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 043,17	48 909,26				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 515 013,27	1 738 690,79				
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5	Akcje lub udziały	0,00	0,00				
6	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
SUMA ATYWÓW		3 580 149,53	3 632 969,58	SUMA PASYWÓW		3 580 149,53	3 632 969,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Boba
(główny księgowy)

2024-02-26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu

mgr inż. Józef Kała
(kierownik jednostki)

POWIATOWY URZĄD PRACY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WŁÓCISZEW (MIU) ul. Wyspiańskiego 10 32-602 OŚWIĘCIM NIP 549-12-50-386 R: 357113414		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)		Adresat Zarząd Powiatu w Oświęcimiu	
Numer identyfikacyjny REGON 357113414		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		242 339,64		171 871,74	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)					
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		242 339,64		171 871,74	
B. Koszty działalności operacyjnej		7 658 248,88		5 113 406,78	
I. Amortyzacja		128 417,11		105 572,18	
II. Zużycie materiałów i energii		174 447,22		221 177,78	
III. Usługi obce		101 982,81		92 349,04	
IV. Podatki i opłaty		18 893,09		21 261,39	
V. Wynagrodzenia		3 491 194,85		3 742 025,37	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		748 163,26		804 355,70	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 118,19		9 032,18	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 760 492,29		26 650,30	
X. Pozostałe obciążenia		227 540,06		90 982,84	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 415 909,24		-4 941 535,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne		44 396,55		56 895,42	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		44 396,55		56 895,42	
E. Pozostałe koszty operacyjne		44 396,55		56 983,02	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne		44 396,55		56 983,02	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-7 415 909,24		-4 941 622,64	
G. Przychody finansowe		0,00		0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki					
III. Inne					
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne					
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-7 415 909,24		-4 941 622,64	
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-7 415 909,24		-4 941 622,64	

1) Pozostałe obciążenia - 90.982,84 zł - wypłacone pracodawcom zatrudniającym pracowników w ramach prac interwencyjnych w projekcie RPO 8.2 refundacje wynagrodzeń i składek ZUS. Księgowania operacji przeprowadzone były na koncie 406 - prace interwencyjne na parafrafach z czwartą cyfrą "7" i "9". Łącznie na wynagrodzenia - § 401 - 77.595,09 zł oraz na składki ZUS - § 411 - 13.387,75 zł.

2) Inne przychody operacyjne ogółem 56.895,42 zł, w tym: 56.083,02 zł - nieopłatnie przyjęte z Funduszu Pracy pozostałe środki trwałe, 29,40 zł - przychód z tytułu zwrotu składek na PPK z Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych PZU SA, 783,00 zł - przychód z tytułu zwrotu wpłat na PFRON.

3) Pozostałe koszty operacyjne w kwocie ogółem 56.983,02 zł, w tym: 56.083,02 zł - nieopłatnie przyjęte z Funduszu Pracy pozostałe środki trwałe, 900,00 - wypłacone koszty zastępstwa procesowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Urszula
mgr Urszula Boba

(Główny Księgowy)

2024-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu

mgr Andrzej Kuba
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY URZĄD PRACY W OŚWIĘCIMIU ul. Wyspiańskiego 10 32-602 OŚWIĘCIM NIP 549-12-50-386 R: 357113414	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI	Adresat Zarząd Powiatu w Oświęcimiu	
Numer identyfikacyjny REGON 357113414	sporządzone na dzień 31 grudnia 2023r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 217 360,48	8 954 701,18
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 234 585,17	5 023 007,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 879 179,63	4 983 019,23
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		177 702,77	19 993,95
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		177 702,77	19 993,95
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 497 244,47	7 627 768,88
2.1. Strata za rok ubiegły		6 881 599,29	7 415 909,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		242 339,64	171 871,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		177 702,77	19 993,95
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		195 602,77	19 993,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 954 701,18	6 349 939,43
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)		-7 415 909,24	-4 941 622,64
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-7 415 909,24	-4 941 622,64
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		1 538 791,94	1 408 316,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula
mgr Urszula Boba

(Główny Księgowy)

2024-02-26

(rok, miesiąc, rok)

dyREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu

Jozeł Kato
mgr inż. Józef Kato
(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy w Oświęcimiu
1.2	siedzibę jednostki
	32-602 Oświęcim, ul. Wyspiańskiego 10
1.3	adres jednostki
	32-602 Oświęcim, ul. Wyspiańskiego 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zakresu działania Urzędu należy:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Wykonywanie zadań wynikających z ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy zwanej dalej „ustawą o promocji” (Tekst jednolity Dz.U. z 2019r., poz. 1482 z późn. zm.), w szczególności:1) opracowanie i realizacja programu promocji zatrudnienia oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy stanowiącego część powiatowej strategii rozwiązywania problemów społecznych, o której mowa w odrębnych przepisach;2) pozyskiwanie i gospodarowanie środkami finansowymi na realizację zadań z zakresu aktywizacji lokalnego rynku pracy;3) udzielanie informacji o możliwościach i zakresie pomocy określonej w ustawie;4) udzielanie pomocy bezrobotnym i poszukującym pracy w znalezieniu pracy przez pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe;5) udzielanie pomocy pracodawcom w pozyskiwaniu pracowników przez pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe;6) kierowanie bezrobotnych do realizatora działań aktywizacyjnych, któremu marszałek województwa zlecił wykonanie działań aktywizacyjnych;7) realizacja zadań związanych z Krajowym Funduszem Szkoleniowym, w szczególności udzielanie pomocy pracodawcom poprzez finansowanie kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy;8) rejestrowanie bezrobotnych i poszukujących pracy;9) ustalanie profili pomocy dla bezrobotnych;10) inicjowanie, organizowanie i finansowanie usług i instrumentów rynku pracy;11) inicjowanie, organizowanie i finansowanie szkoleń i przygotowania zawodowego dorosłych;12) opracowywanie badań, analiz i sprawozdań, w tym prowadzenie monitoringu zawodów deficytowych i nadwyżkowych, oraz dokonywanie ocen dotyczących rynku pracy na potrzeby powiatowej rady rynku pracy oraz organów zatrudnienia;13) inicjowanie i realizowanie przedsięwzięć mających na celu rozwiązanie lub złagodzenie problemów związanych z planowanymi zwolnieniami grup pracowników z przyczyn dotyczących zakładu pracy;14) współdziałanie z powiatowymi radami rynku pracy w zakresie promocji zatrudnienia oraz wykorzystania środków Funduszu Pracy;

- 15) współpraca z gminami w zakresie upowszechniania ofert pracy i informacji o usługach poradnictwa zawodowego, szkoleniach, przygotowaniu zawodowym dorosłych, stażach, organizacji robót publicznych oraz prac społecznie użytecznych, realizacji Programu Aktywizacja i Integracja oraz zatrudnienia socjalnego na podstawie przepisów o zatrudnieniu socjalnym;
- 16) współpraca z wojewódzkimi urzędami pracy w zakresie świadczenia podstawowych usług rynku pracy, w tym w opracowywaniu i aktualizacji informacji zawodowych;
- 17) przyznawanie i wypłacanie zasiłków oraz innych świadczeń z tytułu bezrobocia;
- 18) wydawanie decyzji o:
 - a) uznaniu lub odmowie uznania danej osoby za bezrobotną oraz utracie statusu bezrobotnego,
 - b) przyznaniu, odmowie przyznania, wstrzymaniu lub wznowieniu wypłaty oraz utracie lub pozbawieniu prawa do zasiłku, stypendium i innych finansowanych z Funduszu Pracy świadczeń niewynikających z zawartych umów,
 - c) obowiązku zwrotu nienależnie pobranego zasiłku, stypendium, innych nienależnie pobranych świadczeń lub kosztów szkolenia i przygotowania zawodowego dorosłych finansowanych z Funduszu Pracy,
 - d) odroczeniu terminu spłaty, rozłożeniu na raty lub umorzeniu części albo całości nienależnie pobranego świadczenia udzielonego z Funduszu Pracy, należności z tytułu zwrotu refundacji lub przyznanych jednorazowo środków oraz innych świadczeń finansowanych z Funduszu Pracy;
- 19) realizowanie zadań wynikających z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego państw, o których mowa w art. 1 ust. 3 pkt 2 lit. a-c ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, oraz państw, z którymi Rzeczpospolita Polska zawarła dwustronne umowy międzynarodowe o zabezpieczeniu społecznym, w zakresie świadczeń dla bezrobotnych;
- 20) realizowanie zadań wynikających z prawa swobodnego przepływu pracowników między państwami, o których mowa w art. 1 ust. 3 pkt 2 lit. a-c, ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
- 21) realizowanie zadań związanych z międzynarodowym przepływem pracowników, wynikających z odrębnych przepisów, umów międzynarodowych i innych porozumień zawartych z partnerami zagranicznymi;
- 22) badanie i analizowanie sytuacji na lokalnym rynku pracy w związku z postępowaniem o wydanie zezwolenia na pracę cudzoziemca lub postępowaniem o udzielenie zezwolenia na pobyt czasowy, o którym mowa w art. 114 i art. 127 ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach;
- 23) realizowanie zadań związanych z podejmowaniem przez cudzoziemców pracy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 24) organizowanie i finansowanie szkoleń pracowników powiatowego urzędu pracy;
- 25) opracowywanie i realizowanie indywidualnych planów działania;
- 26) realizowanie projektów w zakresie promocji zatrudnienia, w tym przeciwdziałania bezrobociu, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej bezrobotnych, wynikających z programów operacyjnych współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Pracy;
- 27) inicjowanie i realizowanie badań i analiz wykorzystywanych w działaniach prowadzonych przez urzędy pracy;
- 28) organizacja i realizowanie programów specjalnych;
- 29) realizowanie programów regionalnych na podstawie porozumienia zawartego z wojewódzkim urzędem pracy;
- 30) przetwarzanie informacji o bezrobotnych, poszukujących pracy i cudzoziemcach zamierzających wykonywać lub wykonujących pracę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 31) współpraca z ministrem właściwym do spraw pracy w zakresie tworzenia rejestrów centralnych;

32) inicjowanie i realizowanie projektów pilotażowych.

2. Wykonywanie zadań wynikających z ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych zwanej dalej „ustawą o rehabilitacji” (Tekst jed. z 2011r. Dz.U. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.), w szczególności:

- 1) opracowywanie i realizacja w części dotyczące rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych, zgodnych z powiatową strategią dotyczącą rozwiązywania problemów społecznych, powiatowych programów działań na rzecz osób niepełnosprawnych w zakresie:
 - a) rehabilitacji zawodowej i zatrudniania,
 - b) przestrzegania praw osób niepełnosprawnych;
- 2) współpraca z organizacjami pozarządowymi i fundacjami działającymi na rzecz osób niepełnosprawnych w zakresie rehabilitacji zawodowej tych osób;
- 3) finansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatków na instrumenty lub usługi rynku pracy określone w ustawie o promocji, w odniesieniu do osób niepełnosprawnych zarejestrowanych jako poszukujące pracy niepozostające w zatrudnieniu;
- 4) pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe dla osób niepełnosprawnych, ich szkolenie oraz przekwalifikowanie;
- 5) przyznawanie środków, o których mowa w art. 12a ustawy o rehabilitacji;
- 6) realizacja zadań, o których mowa w art. 26, art. 26d i art. 26e ustawy o rehabilitacji;
- 7) zlecenie zadań zgodnie z art. 36 ustawy o rehabilitacji w części dotyczącej rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych;
- 8) kierowanie osób niepełnosprawnych, które wymagają specjalistycznego programu szkolenia oraz rehabilitacji leczniczej i społecznej, do specjalistycznego ośrodka szkoleniowo-rehabilitacyjnego lub innej placówki szkoleniowej;
- 9) współpraca z organami rentowymi w zakresie wynikającym z odrębnych przepisów;
- 10) doradztwo organizacyjno-prawne i ekonomiczne w zakresie działalności gospodarczej lub rolniczej podejmowanej przez osoby niepełnosprawne;
- 11) współpraca z właściwym terenowo inspektorem pracy w zakresie oceny i kontroli miejsc pracy osób niepełnosprawnych.

3. Wykonywanie zadań przekazanych do realizacji przez Urząd przez inne ustawy.

2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Wycena aktywów i pasywów, w tym amortyzacja	<p>I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości:</p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>

2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

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

3. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 400 „Koszty według rodzajów”. Ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych - sprzętu komputerowego oraz pozostałych środków trwałych zakupionych w ramach zakupów inwestycyjnych.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

5. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

7. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

8. 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.

		<p>9. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</p> <p>10. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych koniec danego roku.</p> <p>11. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</p> <p>b) meble i dywany,</p> <p>c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>12. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>13. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>14. Składniki majątku o wartości:</p> <p>a) w przedziale 0 zł - 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych - sprzętu komputerowego,</p> <p>b) w przedziale 500 zł - 10.000. zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</p> <p>15. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>16. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>
	Uproszczenia	1. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.
	Nazwa i numer zarządzenia/zarządzeń	Zarządzenie Nr 42/2022 z 30.12.2022r. Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Oświęcimiu w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Powiatowego Urzędu Pracy w Oświęcimiu.
5	inne informacje	
		Brak
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	
	Załączniki Nr 6 oraz Nr 7 do instrukcji sporządzania sprawozdań za rok 2023	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Jednostka nie dysponuje danymi	

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 wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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 13 do instrukcji sporządzania sprawozdań za rok 2023
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 należności 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
	Załącznik Nr 15 do instrukcji sporządzania sprawozdań za rok 2023
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 20 do instrukcji sporządzania sprawozdań za rok 2023
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Załącznik Nr 23 do instrukcji sporządzania sprawozdań za rok 2023
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik Nr 24 do instrukcji sporządzania sprawozdań za rok 2023
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
	Brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Boha
r Urszula Boha

(główny księgowy)

2024-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Ostrowcu Świętym

mgr inż. Józef Kała
(kierownik jednostki)

TABELA NR 1.1.A

LP	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku (B0)	Zwiększenie wartości początkowej				Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (BZ)
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne zwiększenia		zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8(4+5+6+7)	9	10	11	12	13(9+10+11+12)	14(3+8-13)
A	Aktywa trwałe	4 794 823,41	0,00	90 164,81	19 993,95	0,00	110 158,76	0,00	61 378,20	19 993,95	0,00	81 372,15	4 823 610,02
I	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	379 004,79	0,00	10 993,13	0,00	0,00	10 993,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 997,92
I.1.	umarzane stopniowo	280 985,54					0,00					0,00	280 985,54
I.2.	umarzane jednorazowo	98 019,25		10 993,13			10 993,13					0,00	109 012,38
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 415 818,62	0,00	79 171,68	19 993,95	0,00	99 165,63	0,00	61 378,20	19 993,95	0,00	81 372,15	4 433 612,10
1.	Środki trwałe	4 415 818,62	0,00	59 177,73	19 993,95	0,00	79 171,68	0,00	61 378,20	0,00	0,00	61 378,20	4 433 612,10
1.1.	Grunty	22 548,07					0,00					0,00	22 548,07
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 903 341,10			19 993,95		19 993,95						2 923 335,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	514 915,38					0,00		24 458,67			24 458,67	490 456,71
1.4.	Środki transportu	35 160,50					0,00					0,00	35 160,50
1.5.	Inne środki trwałe w tym:	939 853,57	0,00	59 177,73	0,00	0,00	59 177,73	0,00	36 919,53	0,00	0,00	36 919,53	962 111,77
1.5.1.	inne środki trwałe konto 011	268 422,06					0,00		16 482,00			16 482,00	251 940,06
1.5.2.	pozostałe środki trwałe tzw. wyposażenie (konto 013)	671 431,51		59 177,73			59 177,73		20 437,53			20 437,53	710 171,71
1.5.3.	zbiory biblioteczne (konto 014)						0,00					0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)- konto 080			19 993,95			19 993,95			19 993,95			0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00

Uwaga: przekazanie środków trwałych między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Oświęcimskiego proszę wykazywać w innych zwiększeniach/innych zmniejszeniach

- Kwota zwiększenia wartości początkowej - przemieszczenie wewnętrzne - w wysokości 19.993,95 zł - "Modernizacja budynku internatu w Kętach"
- Kwota zwiększenia wartości początkowej - pozostałe środki trwałe tzw. wyposażenie (konto 013) - nabycie w wysokości ogółem 59.177,73 zł, w tym: kwota 4.167,00 zł - nieodpłatne otrzymanie 3 szt. translatorów od Międzynarodowej Organizacji ds. Migracji w Warszawie, kwota 14.087,84 zł - zakup ze środków budżetu - Projekt RPO 8.2, kwota 40.922,89 zł - nabycie ze środków Funduszu Pracy

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy
(imię i Nazwisko - stanowisko)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Boba

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Osławiecu



mgr Magdalena Kozłowska
Kierownik jednostki

2024-02-26
(rok, m-c, dzień)

- * Przemieszczenie wewnętrzne- np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywnych trwałych do innych grup (nie dotyczy przemieszczeń wewnętrznych między jednostkami).

LP	Wyszczególnienie	Zwiększenie umorzenia					Zmniejszenie umorzenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (BZ)		Wartość netto składników	
		Umorzenie stan na początek roku (BO)	aktualizacja	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne zwiększenia	Razem zwiększenia umorzenia	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne zmniejszenia	Razem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (BZ)	stan na początek roku obrotowego (BO)	stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6	7	8(4+5+6+7)	9	10	11	12	13(9+10+11+12)	14(3+8-13)	15	16
A	Aktywa trwałe	2 947 381,76	175 743,04	0,00	0,00	0,00	175 743,04	0,00	61 378,20	0,00	0,00	61 378,20	3 061 746,60	1 847 441,65	1 761 863,42
I	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	379 004,79	10 993,13	0,00	0,00	0,00	10 993,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 997,92	0,00	0,00
I.1.	umiarzane stopniowo	280 985,54					0,00						280 985,54	0,00	0,00
I.2.	umiarzane jednorazowo	98 019,25	10 993,13				10 993,13						109 012,38	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 568 376,97	164 749,91	0,00	0,00	0,00	164 749,91	0,00	61 378,20	0,00	0,00	61 378,20	2 671 748,68	1 847 441,65	1 761 863,42
1.	Środki trwałe	2 568 376,97	164 749,91	0,00	0,00	0,00	164 749,91	0,00	61 378,20	0,00	0,00	61 378,20	2 671 748,68	1 847 441,65	1 761 863,42
1.1.	Grunty						0,00						0,00	22 548,07	22 548,07
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 136 595,99	72 625,18				72 625,18						1 209 221,17	1 766 745,11	1 714 113,88
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	460 442,56	30 942,10				30 942,10		24 458,67			24 458,67	466 925,99	54 472,82	23 530,72
1.3.	Środki transportu	35 160,50	0,00				0,00						35 160,50	0,00	0,00
1.4.	Inne środki trwałe w tym:	936 177,92	61 182,63	0,00	0,00	0,00	61 182,63	0,00	36 919,53	0,00	0,00	36 919,53	960 441,02	3 675,65	1 670,75
1.5.	inne środki trwałe	264 746,41	2 004,90				2 004,90		16 482,00			16 482,00	250 269,31	3 675,65	1 670,75
1.5.1.	konto 011														
	pozostałe środki trwałe tzw. wyposażenie konto 013	671 431,51	59 177,73				59 177,73		20 437,53			20 437,53	710 171,71	0,00	0,00
1.5.2.	zbiory biblioteczne	0,00	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00
1.5.3.	konto 014														
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)-konto 080						0,00						0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	0,00

Uwaga: przekazanie środków trwałych między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Oświęcimskiego proszę wykazywać w innych zwiększeniach/innych zmniejszeniach

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy
(Imię i Nazwisko - stanowisko)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Boba

mgr Urszula Boba

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu

Kierownik jednostki
mgr m.c. Boba Urszula

2024-02-26

(rok, m-c, dzień)

TABELA NR 1.7.

Odpisy aktualizujące wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych (stan pożyczek zagrożonych)

LP	Wyszczególnienie wg. grup należności z rozbiciem na należności cywilno-prawne i publiczno-prawne	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego				Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6-7-8)
		3	4	wykorzystanie 1)		5	6			
				zwiększenia	umorzono			przedawnione	nieściągalne	
1										7
I.	Odpisy aktualizujące należności cywilnoprawne	264 377,48	142 467,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 116,28	396 729,08
1.	Należność główna z kosztami sądowymi i kosztami upomnienia	216 680,85	106 956,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 618,26	318 019,39
1.1	Środki na podjęcie działalności gospodarczej	0,00								0,00
1.2	Środki Krajowego Funduszu Szkoleniowego	26 352,47								26 352,47
1.3	Środki na dotacje i dofinansowania COVID	88 647,81	106 956,80						2 922,81	192 681,80
1.4	Inne świadczenia z Funduszu Pracy	101 680,57							2 695,45	98 985,12
2.	Odsetki za zwłokę	47 696,63	35 511,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 498,02	78 709,69
2.1.	Odsetki od środków na podjęcie działalności gospodarczej	0,00								0,00
2.2.	Odsetki od środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego	12 271,92	3 149,46							15 421,38
2.3.	Odsetki od środków na dotacje i dofinansowania COVID	3 681,28	21 928,94							25 319,68
2.4.	Odsetki od innych świadczeń z Funduszu Pracy	31 743,43	10 432,68						4 207,48	37 968,63
II.	Odpisy aktualizujące należności publicznoprawne	30 657,27	10 737,48	733,20	0,00	0,00	0,00	0,00	987,80	39 673,75
1.	Należność główna z kosztami sądowymi i kosztami upomnienia	22 647,03	7 666,89	733,20	0,00	0,00	0,00	0,00	987,80	28 592,92
1.1.	Świadczenia z Funduszu Pracy dla bezrobotnych	22 647,03	3 773,15	733,20					987,80	24 699,18
1.2.	Kredyt mieszkaniowy dla bezrobotnych	0,00	3 893,74							3 893,74
2.	Odsetki za zwłokę	8 010,24	3 070,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 080,83
2.1.	Odsetki od świadczeń z Funduszu Pracy dla bezrobotnych	8 010,24	612,92							8 623,16
2.2.	Odsetki od kredytu mieszkaniowego dla bezrobotnych	0,00	2 457,67							2 457,67
Razem		295 034,75	153 205,36	733,20	0,00	0,00	0,00	0,00	11 104,08	436 402,83

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy

(Imię i Nazwisko - stanowisko)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Boba
mgr Urszula Boba

Główny Księgowy

2024-02-26

(rok, m-c, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu

m. Kierownik jednostki

1) aktualizacja należności - zgodnie z art. 35b ust. 3 ustawy o rachunkowości

2) aktualizacja należności - zgodnie z art. 35b ust. 4 ustawy o rachunkowości (proszę o ujęcie poza tabelą)

TABELA NR 1.9.

Należności długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

LP	Zobowiązania wg pozycji bilansu	powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem			Data Uregulowania
		BO	Obroty	BZ	BO	Obroty	BZ	BO	Obroty	BZ	BO	Obroty	BZ	
1	2	3		4	5		6	7		8	9		10	
1	Chodacki Rafał							10 009,50	-1 440,00	8 569,50	10 009,50	10 009,50	8 569,50	XII 2030r.
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00	10 009,50		8 569,50	10 009,50	10 009,50	8 569,50	1)

1) zgodnie z załącznikiem A do załącznika nr 2 - Należności Funduszu Pracy

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy
(Imię i Nazwisko - stanowisko)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urszula Boba
mgr Urszula Boba

2024-02-26

Główny Księgowy

(rok, m-c, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oswiecimiu

[Signature]
mgr Kierownik jednostki

TABELA Nr 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

lp	wyszczególnienie	kwota
1	2	3
1	wynagrodzenia i pochodne	4 321 189,55
2	odprawy emerytalne i rentowe	49 320,00
3	nagrody jubileuszowe	38 660,00
4	Inne (umowy zlecenia, wydatki związane z BHP- osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, badania lekarskie pracowników, ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych, odpis na ZFŚS bez emerytów)	120 437,03
		4 529 606,58

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy
(Imię i Nazwisko - stanowisko)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urszula Boba
mgr Urszula Boba

2024-02-26

Główny Księgowy

(rok, m-c, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu

Kierownik jednostki **Kata**

TABELA 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

LP	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1	Modernizacja budynku internatu w Kętach	19 993,95	inwestycja realizowana siłami obcymi
		19 993,95	

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy
(Imię i Nazwisko - stanowisko)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urszula Boba
mgr Urszula Boba

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oświęcimiu
mgr inż. Józef Kaba

2024-02-26

(rok, m-c, dzień)

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Uwaga: proszę podać obroty Wn konta "080" łącznie z informacją czy jednostka budżetowa wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie, czy realizowała inwestycje siłami obcymi, czyli wycenia ją według cen nabycia.

TABELA 2.3.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

LP	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Wyplata kosztów zastępstwa procesowego	900,00	konto 761 "Pozostałe koszty operacyjne"
2.	Naliczenie przychodów z tytułu korekty deklaracji PFRON za IX 2023r.	783,00	konto 760 "Pozostałe przychody operacyjne"
3.	Naliczenie przychodów z tytułu korekty naliczenia PPK za XII 2023r.	29,40	konto 760 "Pozostałe przychody operacyjne"

* konto 760 "Pozostałe przychody operacyjne" - analityka "Skutki zdarzeń nadzwyczajnych lub incydentalnych"

* konto 761 "Pozostałe koszty operacyjne" - analityka "Skutki zdarzeń nadzwyczajnych lub incydentalnych"

Sporządził : Urszula Boba - Główny księgowy

(Imię i Nazwisko - stanowisko)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Urszula
mgr Urszula Boba

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Oswiecimiu

Kierownik jednostki

mgr inż. Jozef Kata

2024-02-26

(rok, m-c, dzień)

Główny Księgowy