

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	
1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
4.	OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	
	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
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
1.6	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
1.7	
	DANE O ODPIŚACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8	
	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9	
	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
1.10	
	KWOTA 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
1.11	
	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
1.12	
	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16	INNE INFORMACJE
2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
2.2	
	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3	
	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4	
	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
2.5	INNE INFORMACJE
3	
	INNE INFORMACJE NIŻ WYMNIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

--	--

1.1	
	NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA
1.2	
	PRZYCHODY / KOSZTY
1.3	
	NIEODPŁATNIE PRZEKAZANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE / NIEODPŁATNIE OTRZYMANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
1.4	
	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach

Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy

Wiesław Kozłowski

31-03-2020




Lego



INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach

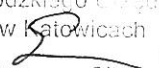
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	Katowice

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	ul. Kościuszki 30 40-048 Katowice

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- Działalność usługowa z zakresu informacji i poradnictwa zawodowego
	- Działalność metodyczna z zakresu doskonalenia instytucjonalnej obsługi rynku pracy
	- Działalność metodyczna z zakresu rozwoju i wzmocnienia kompetencji zawodowych i interpersonalnych specjalistów służb zatrudnienia
	-
	-

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	01.01.2019-31.12.2019

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach

Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy

Wioletta Niemcewicz

31-03-2020

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych, gdy wartość początkowa wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10.000 zł dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Środki trwałe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Cena nabycia, to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania itp., a obniżona o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Środki trwałe umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych, gdy wartość początkowa środka trwałego w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10.000 zł dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości jednostkowej mieszczącej się między 350 a 10.000 zł podlegają ewidencji wartościowo – ilościowej. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 350 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej. W stosunku do sprzętu, którego wartość jednostkowa wynosi poniżej 350 zł prowadzi się tylko ewidencję ilościową. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Należności długoterminowe w szczególności dotyczą decyzji oraz porozumień rozkładających należności na raty, których termin płatności przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ramach tej pozycji w bilansie zostały przedstawione należności długoterminowe Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych oraz należności do odzyskania od beneficjentów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie dotyczy.

4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy.

4.6	ZAPASY
	Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym, że wartość nieużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Ewidencja szczegółowa (ilościowo-wartościowa) tych składników prowadzona jest w formie kart materiałowych przez pracownika odpowiedzialnego. Materiały te znajdują się w składowniku strzeżonym (np. w magazynie), do którego klucze posiada pracownik odpowiedzialny.

4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ramach tej pozycji w bilansie zostały przedstawione należności krótkoterminowe Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych oraz należności do odzyskania lub rozliczenia przez beneficjentów w ramach Programów EFS. Dla należności z tytułu wypłaconych świadczeń wynikających z ustawy o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy dokonuje się odpisu aktualizującego raz na koniec roku. Odpis tworzy się z wykorzystaniem wzoru opracowanego przez MRPiPS. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się, jako zobowiązania na rzecz tych jednostek. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, z zastrzeżeniem: - odpisów aktualizujących wartości należności dotyczących rozchodów budżetu które zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych. - odpisów aktualizujących wartości należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw które obciążają fundusze. - odpisów aktualizujących wartości należności realizowanych na rzecz innych jednostek które obciążają zobowiązania wobec tych jednostek. - odpisów aktualizujących wartości należności które są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Krótkoterminowe aktywa finansowe Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach obejmują środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS, FGŚP oraz rachunkach do obsługi środków przeznaczonych na wypłaty dotacji oraz rozliczenia beneficjentów EFS.

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: – opłacane z góry: prenumery, znaczki pocztowe, bilety MPK, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. W ramach funduszu jednostki nastąpiły zwiększenia z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych oraz innych zwiększeń dotyczących wyksięgowania przypisów należności dotacji z budżetu krajowego z lat ubiegłych. Natomiast zmniejszenia funduszu nastąpiły na skutek straty za rok ubiegły, zrealizowanych dochodów budżetowych, przekazanych dotacji oraz innych zmniejszeń dotyczących utworzenia przypisu należności do zwrotu dotacji z budżetu krajowego wypłaconej w poprzednich latach budżetowych.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Do ustalania wyniku finansowego jednostki służy konto 860. W końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 ujmuje się sumę: • poniesionych kosztów, w korespondencji z kontem 400 i 401,402,403,404,405,409; • zmniejszeń stanu rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku, w korespondencji z kontem 490; • kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751, oraz pozostałych kosztów operacyjnych, w korespondencji z kontem 761; • obowiązkowych zmniejszeń wyniku finansowego, w korespondencji z kontem 870. Na stronie Ma konta 860 ujmuje się w końcu roku obrotowego sumę: • uzyskanych przychodów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7; • zwiększeń stanu rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku, w korespondencji z kontem 490; • dotacji otrzymanych na finansowanie działalności podstawowej, w korespondencji z kontem 740; Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo Wn - stratę netto, saldo Ma - zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie dotyczy.

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy.

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy.

4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Ewidencja zwiększeń i zmniejszeń funduszu celowego prowadzona jest na koncie 853. W ramach tej pozycji przedstawiony został stan funduszu celowego Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Nie dotyczy.

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe obejmują ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub tę część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na zobowiązania krótkoterminowe składają się m.in. zobowiązania z tytułu faktur które wpłynęły do jednostki w 2020 roku a dotyczą kosztów roku poprzedniego, dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 rok, zwrotów i rozliczeń w ramach projektów EFS oraz stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (saldo konta 851).

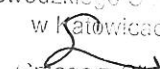
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	W jednostce nie tworzy się rezerw na zobowiązania.

4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Rozliczenia międzyokresowe dotyczą zasądzonych kosztów zastępstwa procesowego należnych od pracodawców z tyt. wypłaconych świadczeń wynikających z ustawy o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.

4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Koszty ewidencjonowane są na kontach: 400 - Amortyzacja 401 - Zużycie materiałów i energii 402 - Usługi obce 403 - Podatki i opłaty 404 - Wynagrodzenia 405 - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 409 - Pozostałe koszty rodzajowe 751 - Koszty finansowe 761 - Pozostałe koszty operacyjne Saldo powyższych kont przenosi się na dzień bilansowy na konto 860.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Przychody ewidencjonowane są na kontach: 720 - Przychody z tytułu dochodów budżetowych 750 - Przychody finansowe 760 - Pozostałe przychody operacyjne Saldo powyższych kont przenosi się na dzień bilansowy na konto 860.

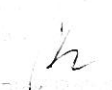
5	INNE INFORMACJE
	Nie dotyczy.

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach

Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy

Wioletta Klemens

31-03-2020


Kierownik
Bud. 10




II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH										
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE							WNIP	
		Grunty (w tym sianowice przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
1.1										
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	1 500,00	833 071,07	3 907 324,27	557 698,50	1 286 762,50	0,00	0,00	6 586 356,34	1 268 465,92
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	71 236,58	84 182,40	245 334,90	0,00	0,00	400 753,88	599,00
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	71 236,58	84 182,40	245 334,90	0,00	0,00	400 753,88	599,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	35 933,20	99 300,00	0,00	0,00	0,00	135 233,20	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	35 933,20	99 300,00	0,00	0,00	0,00	135 233,20	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	1 500,00	833 071,07	3 942 627,95	542 580,90	1 532 097,40	0,00	0,00	6 851 877,02	1 269 064,92
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	338 191,57	3 815 303,45	557 698,50	1 286 762,50	x	x	5 997 956,02	1 204 232,61
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	1 500,00	20 281,58	111 535,45	1 400,00	245 334,90	x	x	380 051,93	22 010,10
-	amortyzacji	1 500,00	20 281,58	40 298,87	1 400,00	0,00	x	x	63 480,45	21 411,10
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	71 236,58	0,00	245 334,90	x	x	316 571,48	599,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	35 933,20	99 300,00	0,00	x	x	135 233,20	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	35 933,20	99 300,00	0,00	x	x	135 233,20	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	1 500,00	358 473,15	3 890 905,70	459 798,50	1 532 097,40	x	x	6 242 774,75	1 226 242,71
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	474 597,92	51 721,95	82 782,40	0,00	0,00	0,00	609 102,27	42 822,21

Główny Księgowy

[Podpis]
Wioletta Klement

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
[Podpis]
Grzegorz Sikorski

31-03-2020

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Gruntów tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	
	- Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE					
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcje	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO	1 500,00
	- stan na początek roku	1 500,00
	- zwiększenia	0,00
	- zmniejszenia	0,00
	stan na koniec roku	1 500,00

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
Gizyga Szulc
Gizyga Szulc

31-03-2020

Główny Księgowy
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

1.5	WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
-	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
2.	Zwiększenia	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
3.	Zmniejszenia	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00

1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
2.	Zwiększenia	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
3.	Zmniejszenia	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość wartość	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
Wielka Klementyna
Gizewicz Sidorowski

Główny Księgowa
Wielka Klementyna

31-03-2020

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DŁUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					SUMA
			Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	194 696 862,74	0,00	194 696 862,74
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	7 379 764,23	0,00	7 379 764,23
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 762,50	0,00	1 749 762,50
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	200 326 864,47	0,00	200 326 864,47
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Województwa Świętokrzyskiego

[Signature]

Główny Księgowy

[Signature]
Województwa Świętokrzyskiego

31-03-2020

1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności					Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10	KWOTA 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		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego długoterminowe		0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe		0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego długoterminowe		0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego krótkoterminowe		0,00	0,00
	Razem		0,00	0,00

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach
Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy
Wioletta Lemens

31-03-2020

1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH					
Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia		Zmniejszenia		Uwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach
Gizgorz Sikorski

Główny Księgowy
Wioletta Klemons

31-03-2020

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
-	koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
-	prenumerata	0,00	0,00
-	koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
-	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowizja od kredytów	0,00	0,00
-	odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
-	dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
-	prowizja od obligacji	0,00	0,00
-	odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
-	prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
-	z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 045 969,62	2 140 289,40
-	przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
-	przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
-	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
-	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
-	pozostałe	2 045 969,62	2 140 289,40
	Razem	2 045 969,62	2 140 289,40

DYREKTOR
Wojewódzkiego Związku Pracy
w Katowicach
Grzegorz Sikorski

31-03-2020

Główny Księgowy
Wioletta Klemens

31-03-2020

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- otrzymane gwarancje	0,00	3 230 451,20
	- otrzymane poręczenia	2 437 162,50	2 437 162,50
	- weksle	1 071 974 607,69	1 141 753 035,46
	- pozostałe	370 000,00	370 000,00
	Razem	1 074 781 770,19	1 147 790 649,16

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
	- odprawy emerytalne	51 300,00
	- nagrody jubileuszowe	107 473,74
	- odprawy pośmiertne	13 356,00
	- ekwiwalenty za urlop	14 517,44
	- inne	0,00
	Razem	186 647,18

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	0,00	0,00

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach

Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy
Wioletta Jurek

31-03-2020

2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW				
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychody	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		
2.	Koszty	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach
Grzegorz Sikorski

31-03-2020

Główny Księgowy
Wioletta Kłanińska

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach
Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy

Grzegorz Sikorski

Główny Księgowy

2020.03.30

Data

Kierownik jednostki

31-03-2020

1.1

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach
Grzegorz Sikorski

2020-03-30

data

główny księgowy

31-13-2029

[illegible]

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Katowicach
Grzegorz Sikorski

Główny Ksiądz

Violetta Klemm

główny księgowy

2020-03-30

data

[Signature]

31-03-2020

1.4

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			Nazwa jednostki		
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem			
1.	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych przyjętych do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

 Władysław Sidorowski
 główny księgowy

DYREKTOR
 Wojewódzkiego Urzędu Pracy
 w Katowicach

 Grzegorz Sikorski

2020-03-30

 data

31-03-2020