

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Urząd Pracy</b>  40-852 Katowice ul. Połpiecha 14  Numer identyfikacyjny REGON 276765817		<b>Bilans</b>  <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  sporządzony na dzień: 31.12.2020		Adresat <b>Miasto Katowice</b>  40-098 KATOWICE MŁYŃSKA	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	274 912,06	193 132,04	<b>A. Fundusze</b>	-155 445,75	-452 833,21
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	152 477,29	102 807,59	<b>I. Fundusz jednostki</b>	8 249 370,95	9 045 875,68
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	121 865,21	90 324,45	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-8 404 816,70	-9 498 708,89
1. Środki trwałe	121 865,21	90 324,45	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8 404 816,70	-9 498 708,89
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	112 447,05	86 315,11	<b>B. Fundusze płacówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	1 746 464,65	20 224 824,25
1.5 Inne środki trwałe	9 418,16	4 009,34	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	603 237,15	1 039 383,74
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	603 237,15	1 039 383,74
<b>III. Należności długoterminowe</b>	569,56	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 892,56	28 098,34
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 445,00	43 364,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	278 148,92	593 431,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	267 388,92	322 583,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 400,00	19 290,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	1 919 343,99	20 618 242,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1,26	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	20 960,49	32 616,53
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 960,49	32 616,53
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 310 976,39	2 175 033,32			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	617 171,36	619 277,80			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	693 805,03	1 555 755,52			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	608 367,60	18 443 209,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 208,10	49 092,96			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	589 159,50	18 394 116,46			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 194 256,05</b>	<b>20 811 374,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 194 256,05</b>	<b>20 811 374,78</b>

Główny Księgowy

Małgorzata Czarna-Wesołowska

(główny księgowy)

19.03.2021

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Iwona Wozniak-Bagińska

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy 40-852 Katowice ul. Połpiecha 14		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat Miasto Katowice 40-098 KATOWICE MLYŃSKA	
Numer identyfikacyjny REGON 276765817			sporządzony na dzień 31.12.2020	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>99 044,69</b>	<b>117 599,98</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		99 044,69	117 599,98
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>8 512 390,30</b>	<b>9 630 528,44</b>
B.I	Amortyzacja		148 783,84	111 067,79
B.II	Zużycie materiałów i energii		347 083,31	489 993,45
B.III	Usługi obce		588 799,25	617 733,51
B.IV	Podatki opłaty		26 925,00	28 053,00
B.V	Wynagrodzenia		4 241 304,60	4 822 048,93
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		981 521,88	1 103 934,69
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		9 596,00	8 893,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 168 376,42	2 448 804,07
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-8 413 345,61</b>	<b>-9 512 928,46</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 257,07</b>	<b>13 408,19</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		1 257,07	13 408,19
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-8 412 088,54</b>	<b>-9 499 520,27</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>8 615,70</b>	<b>1 838,85</b>
G.I	Dwidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		8 615,70	1 657,10
G.III	Inne		0,00	181,75
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>1 343,83</b>	<b>1 027,47</b>
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		1 343,83	1 027,47
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-8 404 816,67</b>	<b>-9 498 708,89</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-8 404 816,67</b>	<b>-9 498 708,89</b>

Główny Księgowy

*Malgosza Anna Wesiołowska*

(główny księgowy)

19.03.2021

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

*Iwona Woźniak Jagińska*

(kierownik jednostki)

KOREKTA

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

URZĄD MIASTA KATOWICE  
Wydział Budżetu Miasta

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy 40-852 Katowice ul. Poświęcicha 14		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Katowice 40-098 KATOWICE ML		Wpł. 2021 -04- 30 NSKA	
Numer identyfikacyjny REGON 276765817			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>99 044,69</b>		<b>117 599,98</b>	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		99 044,69		117 599,98	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>8 512 390,33</b>		<b>9 630 528,44</b>	
B.I	Amortyzacja		148 783,84		111 067,79	
B.II	Zużycie materiałów i energii		347 083,31		489 993,45	
B.III	Usługi obce		588 799,25		617 733,51	
B.IV	Podatki opłaty		26 925,00		28 053,00	
B.V	Wynagrodzenia		4 241 304,60		4 822 048,93	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		981 521,88		1 103 934,69	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		9 596,03		8 893,00	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 168 376,42		2 448 804,07	
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-8 413 345,64</b>		<b>-9 512 928,46</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 257,07</b>		<b>13 408,19</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II	Dotacje		0,00		0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne		1 257,07		13 408,19	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00		0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-8 412 088,57</b>		<b>-9 499 520,27</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>8 615,70</b>		<b>1 838,85</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
G.II	Odsetki		8 615,70		1 657,10	
G.III	Inne		0,00		181,75	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>1 343,83</b>		<b>1 027,47</b>	
H.I	Odsetki		0,00		0,00	
H.II	Inne		1 343,83		1 027,47	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-8 404 816,70</b>		<b>-9 498 708,89</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-8 404 816,70</b>		<b>-9 498 708,89</b>	

Główny księgowy

Małgorzata Czarna-Wesołowska

(główny księgowy)

30.04.2021

(rok-miesiąc-dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA

Iwona Alaszewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat Miasto Katowice	
40-852 Katowice ul. Poświęcna 14		40-098 KATOWICE MLYŃSKA	
Numer identyfikacyjny REGON 276765817	sporządzony na dzień	31.12.2020	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>8 097 649,46</b>	<b>8 249 370,95</b>
1.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 545 505,26	9 333 140,98
1.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		8 420 395,81	9 303 283,65
1.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.1.4 Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.1.10 Inne zwiększenia		125 109,45	29 857,33
1.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8 393 783,77	8 536 636,25
1.2.1 Strata za rok ubiegły		8 286 210,14	8 404 816,70
1.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		107 573,63	131 819,55
1.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
1.2.5 Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
1.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
1.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.2.9 Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>8 249 370,95</b>	<b>9 045 875,68</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-8 404 816,70</b>	<b>-9 498 708,89</b>
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-8 404 816,70	-9 498 708,89
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV Fundusz (poz. II+,-III)</b>		<b>-155 445,75</b>	<b>-452 833,21</b>

Główny Księgowy

Małgorzata Czaska-Wesołowska

(główny księgowy)

19.03.2021

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Iwona Woźniak-Bagińska

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	Powiatowy Urząd Pracy w Katowicach
1.2.	siedziba jednostki
	Katowice
1.3.	adres jednostki
	40-852 Katowice ul. Pośpiecha 14
1.4.	podstawowy przedmiot działalności
	Realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania bezrobociu, aktywizacja lokalnego rynku pracy, rehabilitacja zawodowa oraz zatrudnianie osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	sprawozdanie sporządzono za okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawdzanie finansowe obejmuje dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 150 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty z zastrzeżeniem, że jeżeli cena nabycia składników majątku przekracza 50 zł to takie składniki wprowadza się do ewidencji pozabilansowej jako niskocenne składniki majątku,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 150 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,</p> <p>d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>2. Aktywa trwałe, aktywa obrotowe oraz pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>3. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości uwzględniając szczególne zasady rachunkowości.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tablica nr II.1.1. w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi wartościami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla

	długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie użytkuje gruntów wieczystie
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
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	Tabela nr II.1.7 w załączeniu
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw na koszty i zobowiązania
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych 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
	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, gwarancją bankową
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
	Jednostka nie posiada warunkowych zobowiązań
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
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tablica II.1.14 w załączeniu
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tablica II.1.15 w załączeniu
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Jednostka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które miały charakter incydentalny
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostka nie korzystała ze zwolnienia z obowiązku opłacenia nieopłaconych należności z tytułu składek ZUS art.31zo ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. ponieważ nie spełniała kryteriów uprawniających do zwolnienia.

Data sporządzenia: 19.03.2021 r.

Sporządził, nr telefonu: Małgorzata Czaska-Wesołowska tel. 32 47 98 530

Główny Księgowy  
Małgorzata Czaska-Wesołowska

Skarbnik Miasta/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Iwona Woźniak-Bagińska

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Uwagi w sprawie wypełnienia formularza:

- należy wypełnić wszystkie wykazane pozycje,
- jeżeli w jednostce nie występują niektóre pozycje należy wpisać odpowiednią treść np.: „nie dokonywano odpisów aktualizujących”, „nie dokonywano wyceny aktywów trwałych w wartości rynkowej”, „jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość” itd., w takich przypadkach jednostki nie składają dodatkowo wypełnionych Tablic.
- w pkt. 1.4 omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). należy podać informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem zasad ustalonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości... (Dz. U. 2017 poz.1911, ze zm.) dla jednostek i zakładów budżetowych. W tym punkcie należy podać przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru, natomiast nie ma potrzeby omawiania zasad, które są dla jednostki obligatoryjne, w szczególności należy omówić
  - zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 6 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości),
  - zasad wyceny, aktywów trwałych i obrotowych w tym finansowych (art. 28 ust. 1, art. 34 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości oraz § 12 i 13 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.
  - metod prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości) oraz wyceny ich stanu końcowego (art. 34 ust. 4 ustawy o rachunkowości),
  - zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów z uwzględnieniem § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

Informacja powinna być zwięzła ograniczona do najistotniejszych elementów polityki rachunkowości stosowanej w jednostce.

- w pkt. 1.5 *inne informacje* należy wpisać informacje, co do których jednostka uzna, że są istotne np. związane z podstawą prawną działania jednostki, zwiększeniem lub redukcją zakresu działalności itd., powinny to być informacje istotne, które powinny znaleźć się w tej części *Informacji Dodatkowej – wprowadzenia do sprawozdania finansowego*.
- w pkt. 3 *inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki* należy podać w szczególności informację o otrzymanym wsparciu w ramach pomocy publicznej w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2.

Zgodnie z art 15zzzh, ust 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842, z późniejszymi zmianami) oraz w związku z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2, wsparcie:

- 1) o którym mowa w art. 15m, art. 15p, art. 15q, art. 15za ust. 2, art. 15zzb-15zze, art. 31zo oraz art. 31zy10,
- 2) udzielone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa w związku z COVID-19 - zgodnie z warunkami zawartymi w Komunikacie Komisji - Tymczasowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19 (2020/C 91 1/01) (Dz. Urz. UE C 911 z 20.03.2020, str. 1) stanowi pomoc publiczną mającą na celu zaradzenie poważnym zaburzeniom w gospodarce.

Ponadto w ust. 2. Ułgi, o których mowa w art. 15zzze-15zzzg, w przypadku udzielenia ich podmiotowi prowadzącemu działalność gospodarczą, stanowią pomoc publiczną, mającą na celu zaradzenie poważnym zaburzeniom w gospodarce, o której mowa w Komunikacie Komisji - Tymczasowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19.

Pomoc publiczna dotyczyła jednostek zatrudniających mniej niż 10 lub odpowiednio więcej niż 10 ale mniej niż 49 pracowników, które wystąpiły do Prezesa ZUS o zwolnienie z obowiązku opłacania składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i FP należne za okres od 1.03.2020 r. do 30.06.2020 r.(art. 31zo).



**1) wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (poz.3+4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (poz.8+9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (poz.2+7-12)
		aktualizacji wyceny	przychodów (nabycia)	nieodpłatnego otrzymania	przemieszczenia		rozchodów (sprzedaży)	likwidacji	nieodpłatnego przekazania	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Wartości niematerialne i prawne	919 514,53	0,00	7 001,29	0,00	0,00	7 001,29					0,00	926 515,82
2. Środki trwałe razem	3 584 096,97	0,00	230 684,94	0,00	0,00	230 684,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 814 781,91
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 331 443,62	0,00	29 857,33	0,00	0,00	29 857,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 300,95
2.4. Środki transportu	54 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 280,00
2.5. Inne środki trwałe	2 198 373,35	0,00	200 827,61	0,00	0,00	200 827,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 200,96

**2) umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia z tytułu:				Ogółem zwiększenia umorzenia (poz.3+4+5+6)	Zmniejszenia umorzenia z tytułu:				Ogółem zmniejszenia umorzenia (poz.8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego dotychczasowych umorzeń (poz.2+7-12)
		aktualizacji wyceny	amortyzacji	nieodpłatnego otrzymania	inne		rozchodów (sprzedaży)	likwidacji	nieodpłatnego przekazania	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Wartości niematerialne i prawne	767 037,24	0,00	56 670,99	0,00	0,00	56 670,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 708,23
2. Środki trwałe razem	3 462 231,76	0,00	262 225,70	0,00	0,00	262 225,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 724 457,46
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 218 996,57	0,00	55 989,27	0,00	0,00	55 989,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 985,84
2.4. Środki transportu	54 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 280,00
2.5. Inne środki trwałe	2 188 955,19	0,00	206 236,43	0,00	0,00	206 236,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 395 191,62

**3) Wartość netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość netto stan na początek roku obrotowego	Wartość netto stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	152 477,29	102 807,59
2. Środki trwałe razem	121 865,21	90 324,45
2.1. Grunty	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	112 447,05	86 315,11
2.4. Środki transportu	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	9 418,16	4 009,34

W tabelach należy wykazywać m.in. także wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dla których jednostka dokonała jednorazowego umorzenia w miesiącu wydania do użytkowania lub dla, których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, zgodnie § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

data sporządzenia: 19.03.2021 r.

Sporządził, nr telefonu: Małgorzata Czaska-Wesołowska tel. 32 47 98 530

Główny Księgowy

Małgorzata Czaska-Wesołowska

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR

Iwona Wacniak Nagińska

Przewodnicząca Miasta/Kierownik jednostki

**POWIATOWY URZĄD PRACY**

ul. Pośpiecha 14  
40-852 Katowice

Lp.	Grupa należności (wg. pozycji w bilansie)*	Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		Odpisy aktualizujące należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)					0,00
2.		Odpisy aktualizujące należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę					0,00
3.		Odpisy aktualizujące należności kwestionowane przez dłużników					0,00
4.		Odpisy aktualizujące należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot					0,00
5.		Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	219 067,56	4 226,96		25 952,79	197 341,73
6.		Odpisy aktualizujące przypisanych lecz nie wpłacanych odsetek	145 840,90	19 387,80		12 840,83	152 387,87
<b>razem</b>			<b>364 908,46</b>	<b>23 614,76</b>	<b>0,00</b>	<b>38 793,62</b>	<b>349 729,60</b>

Należy podać dane liczbowe wg grup należności ujmowanych w aktywach bilansu

**Informacja uzupełniająca:**

1/ stan zagrożonych pożyczek (sporządza UMK WBM)	0,00
2/	0,00

Data sporządzenia: 19.03.2021

Sporządził, nr telefonu Małgorzata Czaska-Wesołowska

tel. 32 47 98 300 **Główny Księgowy**

*Małgorzata Czaska-Wesołowska*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

**DYREKTOR**

*Iwona Wójcik - Bagińska*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1.	otrzymane poręczenia	3 220 120,00	1. Dofinansowanie - przyznane jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu PO WER - 45 osób kwota 1 137 400 zł 2. Dofinansowanie - przyznane jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu RPO - 63 osoby kwota 1 540 700,00 zł 3. Dofinansowanie - przyznane jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej Fundusz Pracy - 16 osób kwota 423 620,00 zł 4. Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy Fundusz Pracy - 2 osoby kwota 88 400,00 zł 5. Dofinansowanie - przyznane jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach PFRON - 1 osoba 30 000,00 zł
2.	otrzymane gwarancje	100 000,00	1. Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej w ramach PFRON - 2 osoby kwota 100 000,00 zł
	razem	<b>3 320 120,00</b>	

Otrzymane przez jednostkę poręczenia i gwarancje stanowią formy zabezpieczenia zwrotu otrzymanych refundacji lub dofinansowań w przypadku niedotrzymania warunków umów ich przyznania. Zabezpieczenia wynikają z przepisów prawa :

- 1) Art. 46 ust. 6 Ustawy z 20.04.2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. 2020 poz. 1409 ze zm. )
- 2) Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 14.07.2017 (Dz. U. 2017 poz. 1380)
- 3) Art. 26 e Ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2020 poz. 426 z późn. zm.)
- 4) Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 11.03.2011 r. w sprawie zwrotu kosztów wyposażenia pracy osoby niepełnosprawnej (Dz. U. 2015 poz. 93)
- 5) Art. 12 a Ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2020 poz. 426 z późn. zm.)
- 6) Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 12.12.2018 r. w sprawie przyznania osobie niepełnosprawnej środków na podjęcie działalności gospodarczej, rolniczej albo działalności w formie socjalnej (Dz. U. 2018 poz. 2342)

Data sporządzenia: 19.03.2021 r.

Sporządził, nr telefonu: Małgorzata Czaska-Wesołowska tel. 32 47 98 530

**Główny Księgowy**

Małgorzata Czaska-Wesołowska

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

**DYREKTOR**

Wioletta Wójcicka-Bagińska

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

**POWIATOWY URZĄD PRACY**ul. Pośpiecha 14  
40-852 Katowice**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1.	odprawy emerytalne i rentowe	94 637,58	W okresie sprawozdawczym wypłacono odprawy emerytalne 3 pracownikom
2.	nagrody jubileuszowe	82 449,39	W okresie sprawozdawczym wypłacono nagrody jubileuszowe 13 pracownikom
3.	inne	300,00	W okresie sprawozdawczym zrefundowano koszty zakupu okularów 2 pracownikom
razem		<b>177 386,97</b>	

Nie dotyczy świadczeń wypłacanych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Data sporządzenia: 19.03.2021 r.

Sporządził, nr telefonu : Małgorzata Czaska-Wesołowska tel. 32 47 98 530

**Główny Księgowy***Małgorzata Czaska-Wesołowska*

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

**DYREKTOR***Iwona Wążniak-Bagińska*

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki