

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowy Urząd Pracy</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Wałbrzych</b>
1.3	adres jednostki
	<b>58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 5B</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Powiatowy Urząd Pracy jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych, wchodzi w skład powiatowej administracji zespolonej. Wykonuje zadania samorządu powiatu ziemskiego i grodzkiego w zakresie polityki rynku pracy zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, ustawą z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz rozdziału 6 ustawy z dnia 09 listopada 2000r. o repatriacji. Podstawowym przedmiotem działalności Urzędu jest promocja zatrudnienia, łagodzenie skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020 – 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe Powiatowego Urzędu Pracy w Wałbrzychu prowadzone są dla określonych grup rodzajowych zdarzeń (jednostek gospodarczych) tj. Budżet, Fundusz Pracy, ZFŚS, projektów realizowanych w ramach EFS. Dla każdej z wyodrębnionych jednostek prowadzona jest odrębna ewidencja (dziennik zdarzeń) w której księgowane są dokumenty

i uzgadniane ze stanem poszczególnych rachunków bankowych. Na koniec każdego okresu sprawozdawczego sporządzane jest zestawienie obrotów i sald dzienników częściowych. Na koniec każdego kwartału / roku obrachunkowego dla potrzeb sporządzenia sprawozdań finansowych sporządza się dodatkowo jedno zestawienie obrotów i sald będące sumą wszystkich dzienników częściowych. **Aktywa i pasywa** w Powiatowym Urzędzie Pracy w Wałbrzychu wycenia się wg zasad określonych w art.28 ust.1 pkt.1-10 ustawy o rachunkowości oraz przepisów szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według poniższych reguł:

1. **Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji / umorzenia dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł ujmuje się w pozakięgowej ewidencji ilościowej w formie „księgi inwentarzowej przedmiotów niskocennych”.

2. PUP w Wałbrzychu nie prowadzi ewidencji **obrotu materiałowego**. Całość zakupionych materiałów spisuje się w koszty w momencie ich zakupu.

3. Z uwagi na nieistotną wartość **nie rozlicza się kosztów** w czasie.

4. **Należności** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z uwzględnieniem zasady ostrożności tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących dotyczących należności spornych, wątpliwych i niepewnych do odzyskania do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpis aktualizujący księguje się najpóźniej na koniec roku kalendarzowego.

5. **Zobowiązania** – wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

6. **Aktywa pieniężne** wycenia się według wartości nominalnej. Jednostka nie prowadzi obrotu gotówkowego.

7. **Ewidencja kosztów** działalności podstawowej (Budżet) prowadzona jest w zespole 4 - „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie” tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

8. Ewidencje i rozliczenie kosztów **Funduszu Pracy** prowadzi się wg zadań i wg podziałek klasyfikacji budżetowej na koncie 853 pn. „Fundusze celowe”.

	<p>W jednostce gospodarczej Budżet i ZFŚS prowadzi się konta zespołu 8 – pn. „Fundusze, rezerwy i wynik finansowy”.</p> <p>9. <b>Wynik finansowy</b> Powiatowego Urzędu Pracy w Wałbrzychu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”</p> <p>Oświadczamy, że przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p>
5.	inne informacje
	<p>Aktywa i pasywa bilansu wykazane są w wartościach netto.</p> <p>PUP prowadzi wzajemne rozliczenia między jednostkami na koncie 976, arkusz wzajemnych rozliczeń – załącznik nr 1 do bilansu.</p> <p>Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik nr 2 do bilansu (tabela)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,

	używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 6 do bilansu (tabela)
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 4 do bilansu (tabela)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	Nie dotyczy								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<table> <tr> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>80.273,20zł</td> </tr> <tr> <td>odprawy emerytalne</td> <td>46.171,20zł</td> </tr> <tr> <td>ekwiwalent za urlop</td> <td>1.959,37zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Razem świadczenia pracownicze: 128.403,77zł</b></td> </tr> </table>	nagrody jubileuszowe	80.273,20zł	odprawy emerytalne	46.171,20zł	ekwiwalent za urlop	1.959,37zł	<b>Razem świadczenia pracownicze: 128.403,77zł</b>	
nagrody jubileuszowe	80.273,20zł								
odprawy emerytalne	46.171,20zł								
ekwiwalent za urlop	1.959,37zł								
<b>Razem świadczenia pracownicze: 128.403,77zł</b>									
1.16.	inne informacje								
	<p>Kwota <b>należności netto</b> PUP na dzień 31.12.2020 r. wynosi <b>552.948,63 zł</b>, w tym:</p> <p>1. należności długoterminowe Funduszu Pracy - 586,80 zł (pomoc państwa przy spłacie kredytu mieszkaniowego osobom bezrobotnym),</p> <p>2. pozostałe należności Funduszu Pracy 526.216,83 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• zasiłki i dodatki aktywizacyjne 383,52</li> <li>• szkolenia 2.601,47</li> <li>• jednorazowe środki na działalność gospodarczą 82.761,39</li> <li>• wyposażenia stanowisk pracy 82.885,78</li> <li>• bon na zasiedlenie 7.837,30</li> <li>• pożyczki COVID-19 237.155,86</li> <li>• pozostałe należności Funduszu Pracy (opłaty związane z postępowaniami sądowymi) 112.591,51</li> </ul> <p>3. należności z tytułu udzielonych pożyczek Funduszu Mieszkaniowego – 26.145,00 zł</p>								
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Konto 760 „Pozostałe przychody operacyjne” obroty w wysokości <b>33.729,34zł</b> obejmuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwoty należne płatnikowi z tyt. terminowych wpłat do ZUS i US - 877,47zł (dochody)</li> <li>- dochody z lat ubiegłych 4.629,81zł (dochody)</li> <li>- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 450,00zł (dochody)</li> <li>- wpływy z tytułu zwrotu niewykorzystanej zaliczki na wydatki egzekucyjne 29,64zł (dochody)</li> <li>- wpływy z tyt. zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych finansowanych ze środków Funduszu Pracy – 27.742,42zł</li> </ul>
2.4.	informacje 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.	<p>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</p> <p>W związku z pandemią SARS-CoV-2 w roku 2020 Powiatowy Urząd Pracy w Wałbrzychu realizował dodatkowe zadania z Tarczą Antykryzysową, której celem była ochrona miejsc pracy i zapewnienie wsparcia w postaci pożyczek, dotacji lub dofinansowania wynagrodzeń pracowników firmom i organizacjom dotkniętym skutkami COVID-19. Stąd udzielał wsparcia w ramach ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, jak też wydanych do ustawy rozporządzeń. Realizując ww. wsparcie Urząd wydał łącznie ze środków publicznych <b>48.973.486,40zł</b>.</p>

	<p>Rok 2020 wygenerował również w Urzędzie dodatkowe koszty spowodowane obsługą COVID-19, w łącznej wysokości <b>267.733zł</b>, w tym ze środków Ministerstwa 244.169,38zł i ze środków własnych 23.563,62zł. Koszty te obejmowały m. in.:</p> <table border="0" data-bbox="341 415 1377 699"> <tr> <td>– wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi</td> <td style="text-align: right;">200.876,08zł</td> </tr> <tr> <td>– wynagrodzenia bezosobowe (ozonowanie pomieszczeń)</td> <td style="text-align: right;">2.800,00zł</td> </tr> <tr> <td>– badanie lekarskie pracowników (testy COVID)</td> <td style="text-align: right;">1.000,00zł</td> </tr> <tr> <td>– zakup materiałów (środki ochrony osobistej – maseczki, rękawiczki, płyny do dezynfekcji, obudowy pleksiglasowe, przegrody, osłony antybakteryjne, dozownik do dezynfekcji)</td> <td style="text-align: right;">63.056,92zł</td> </tr> </table> <p>Kwota kosztów związanych z obsługą COVID-19 w stosunku do kosztów ogółem poniesionych przez Jednostkę na zadania własne stanowi ca.5% i nie wpłynęła w istotny sposób na ocenę sytuacji finansowej i majątkowej oraz na wynik finansowy.</p>	– wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi	200.876,08zł	– wynagrodzenia bezosobowe (ozonowanie pomieszczeń)	2.800,00zł	– badanie lekarskie pracowników (testy COVID)	1.000,00zł	– zakup materiałów (środki ochrony osobistej – maseczki, rękawiczki, płyny do dezynfekcji, obudowy pleksiglasowe, przegrody, osłony antybakteryjne, dozownik do dezynfekcji)	63.056,92zł
– wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi	200.876,08zł								
– wynagrodzenia bezosobowe (ozonowanie pomieszczeń)	2.800,00zł								
– badanie lekarskie pracowników (testy COVID)	1.000,00zł								
– zakup materiałów (środki ochrony osobistej – maseczki, rękawiczki, płyny do dezynfekcji, obudowy pleksiglasowe, przegrody, osłony antybakteryjne, dozownik do dezynfekcji)	63.056,92zł								
<b>III.</b>	<b>DODATKOWE ZAŁĄCZNIKI</b>								
1.	wydruk z systemu księgowego zestawienia obrotów i sald kont syntetycznych narastająco za dany rok sprawozdawczy na dzień 31.12.2020 r.								
2.	kserokopia potwierdzenia sald z banku na dzień 31.12.2020 r.								
3.	<p>oświadczamy, że sprawozdanie Powiatowego Urzędu Pracy z siedzibą w Wałbrzychu ul. Ogrodowa 5B za rok 2020, na które składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• bilans tj. aktywa i pasywa</li> <li>• rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</li> <li>• zestawienie zmian w funduszu jednostki</li> <li>• informacja dodatkowa,</li> </ul> <p>sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p> <p>1. w sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>2. obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.</p>								

3. posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

**Liliana  
Wąs**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14  
11:34:48 +02'00'

.....  
(główny księgowy)

2021 - 04 - 14

(rok, miesiąc, dzień)

**Marzena  
Radochońska**  
a

Elektronicznie  
podpisany przez  
Marzena Radochońska  
Data: 2021.04.14  
12:10:10 +02'00'

.....  
(kierownik jednostki)



I. Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Należności / zobowiązania - brak wzajemnych rozliczeń

II. Arkusz wzajemnych wyłączeń do rachunku zysków i strat

a) przychody

LP.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Nazwa rozrachunku	Konto księgowe na którym ujęto przychód
			0		

b) koszty

LP.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Nazwa rozrachunku	Konto księgowe na którym ujęto koszt
1	Powiat Wałbrzyski	Opłata za trwałe Zarząd	6.522,36	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	403-853-85333-4520-70-P
2	Powiat Wałbrzyski	Ubezpieczenie majątku	728,32	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	409-853-85333-4430-88-P
Razem			7.250,68		

III. Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian funduszu  
– brak wzajemnych rozliczeń

Sporządził

MAGDALENA  
NA PLACEK

Elektronicznie  
podpisany przez  
MAGDALENA PLACEK  
Data: 2021.04.14  
11:29:04 +02'00'

Wałbrzych, dnia 14.04.2021 r.

Główny księgowy

Liliana  
Wąs

Elektronicznie  
podpisany przez  
Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14  
11:35:40 +02'00'

Kierownik jednostki:

Marzena  
Radochońska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Marzena Radochońska  
Data: 2021.04.14  
12:10:45 +02'00'

Tabela nr 1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan an początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych	194 749,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 749,57
1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne	268 636,62	0,00	17 079,60	0,00	17 079,60	0,00	0,00	0,00	0,00	285 716,22
<b>I. Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>463 386,19</b>	<b>0,00</b>	<b>17 079,60</b>	<b>0,00</b>	<b>17 079,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>480 465,79</b>
2.1.Grunty	198 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 390,00
2.1.1.Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	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	1 975 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 731,00
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny	1 833 444,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 833 444,53
2.4.Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.Inne środki trwałe	1 737 943,78	0,00	25 626,04	0,00	25 626,04	0,00	21 569,65	0,00	21 569,65	1 742 000,17
2. Razem środki trwałe	5 745 509,31	0,00	25 626,04	0,00	25 626,04	0,00	21 569,65	0,00	21 569,65	5 749 565,70
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 745 509,31</b>	<b>0,00</b>	<b>25 626,04</b>	<b>0,00</b>	<b>25 626,04</b>	<b>0,00</b>	<b>21 569,65</b>	<b>0,00</b>	<b>21 569,65</b>	<b>5 749 565,70</b>

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan an początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Wartość netto środków trwałych		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			Umorzenie roczne razem	stan na początek okresu (2-13)	stan na koniec roku obrotowego (11-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych	194 749,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 749,57	0,00	0,00
1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne	268 636,62	0,00	0,00	17 079,60	17 079,60	0,00	285 716,22	0,00	0,00
<b>I. Razem umorzenie wartości niematerialne i prawne</b>	<b>463 386,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 079,60</b>	<b>17 079,60</b>	<b>0,00</b>	<b>480 465,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 390,00	198 390,00
2.1.1.Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	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	396 922,20	0,00	49 393,28	0,00	49 393,28	0,00	446 315,48	1 578 808,80	1 529 415,52
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny	1 791 602,41	0,00	28 741,42	0,00	28 741,42	0,00	1 820 343,83	41 842,12	13 100,70
2.4.Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.Inne środki trwałe	1 737 943,78	0,00	0,00	25 626,04	25 626,04	21 569,65	1 742 000,17	0,00	0,00
<b>II. Razem umorzenie środki trwałe</b>	<b>3 926 468,39</b>	<b>0,00</b>	<b>78 134,70</b>	<b>25 626,04</b>	<b>103 760,74</b>	<b>21 569,65</b>	<b>4 008 659,48</b>	<b>1 819 040,92</b>	<b>1 740 906,22</b>

Elektronicznie podpisany  
przez Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14 11:40:56  
+02'00'

**Liliana Wąs**

(główny księgowy)

2021-04-14  
(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany  
przez Marzena  
Radochońska  
Data: 2021.04.14 12:11:30  
+02'00'

**Marzena  
Radochońska**

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Elektronicznie  
podpisany przez  
MAGDALENA PLACEK  
Data: 2021.04.14  
11:30:39 +02'00'

**MAGDALENA  
PLACEK**

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0							0	0
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0							0	0
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	395 297,50	571 570,66							395 297,50	571 570,66
– kredyty i pożyczki										
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług	39 498,90	50 206,75							39 498,90	50 206,75
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	166 465,17	344 416,65							166 465,17	344 416,65
– z tytułu wynagrodzeń	189 049,51	174 412,72							189 049,51	174 412,72
– inne	283,92	2 534,54							283,92	2 534,54
4. Fundusze specjalne	68 508,65	53 012,00							68 508,65	53 012,00
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 508,65	53 012,00							68 508,65	53 012,00
– inne										
<b>Razem</b>	<b>463 806,15</b>	<b>624 582,66</b>							<b>463 806,15</b>	<b>624 582,66</b>

Sporządził:

Główny księgowy:

Kierownik jednostki:

**MAGDALENA PLACEK**  
Elektronicznie podpisany  
przez MAGDALENA PLACEK  
Data: 2021.04.14 11:31:26  
+02'00'

**Liliana Wąs**  
Elektronicznie podpisany  
przez Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14 11:36:23  
+02'00'

**Marzena Radochońska**  
Elektronicznie podpisany  
przez Marzena Radochońska  
Data: 2021.04.14 12:14:18  
+02'00'

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kredyt mieszkaniowy	5 610,48	0,00	0,00	0,00	0,00	5 610,48
2.	Szkolenia	92 541,11	800,00	5 912,38	0,00	5 912,38	87 428,73
3.	Zasilki i dodatki aktywizacyjne	179 530,32	31 742,80	8 325,84	0,00	8 325,84	202 947,28
4.	Staże	131 775,69	9 675,77	18 197,22	0,00	18 197,22	123 254,24
5.	Prace interwencyjne	63 077,83	10 985,49	0,00	0,00	0,00	74 063,32
6.	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	517 644,85	16 076,26	29 577,88	0,00	29 577,88	504 143,23
7.	Refundacja wyposażenia miejsca pracy	586 210,82	1 234,07	136 087,26	0,00	136 087,26	451 357,63
8.	Refundacja kosztów zatrudnienia bezrobotnego do 30 roku życia	374 167,03	14 898,57	56 001,89	0,00	56 001,89	333 063,71
9.	Badania lekarskie	2 643,61	350,00	105,00	0,00	105,00	2 888,61
10.	Krajowy Fundusz Szkoleniowy	20 364,38	0,00	0,00	0,00	0,00	20 364,38
11.	Pozostałe należności Funduszu Pracy	81 892,78	15 567,07	4 545,29	0,00	4 545,29	92 914,56
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 055 458,90</b>	<b>101 330,03</b>	<b>258 752,76</b>	<b>0,00</b>	<b>258 752,76</b>	<b>1 898 036,17</b>

Liliana Wąs  
Elektronicznie podpisany przez  
Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14 11:37:33 +02'00'  
(główny księgowy)

2021-04-14  
(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Radochońska  
Elektronicznie podpisany przez Marzena Radochońska  
Data: 2021.04.14 12:12:26 +02'00'  
(kierownik jednostki)

Sporządził:

MAGDALENA  
NA  
PLACEK  
Elektronicznie podpisany przez  
MAGDALENA PLACEK  
Data: 2021.04.14  
11:32:06 +02'00'

Załącznik Nr 5  
do bilansu za 2020r.

**INFORMACJA uzupełniająca o wysokości środków na świadczenia  
pracownicze na lata 2020-2030**

Lp.	ROK	Kwota nagrody jubileuszowej	Kwota odprawy emerytalnej	Razem
1	2020	80 273,20	46 171,20	126 444,40
2	2021	54 912,30	106 245,00	161 157,30
3	2022	30 075,20	60 480,00	90 555,20
4	2023	31 906,80	0,00	31 906,80
5	2024	51 293,70	27 609,60	78 903,30
6	2025	74 011,90	20 160,00	94 171,90
7	2026	52 131,10	0,00	52 131,10
8	2027	50 572,80	0,00	50 572,80
9	2028	40 302,40	0,00	40 302,40
10	2029	108 444,00	161 613,60	108 444,00
11	2030	57 050,00	0,00	57 050,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>630 973,40</b>	<b>422 279,40</b>	<b>891 639,20</b>

Sporządził:

**Lucyna Dobosz**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Lucyna Dobosz  
Data: 2021.04.14  
11:33:48 +02'00'

Główny księgowy:

**Liliana Wąs**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14  
11:38:30 +02'00'

Kierownik jednostki:

**Marzena Radochońska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Marzena Radochońska  
Data: 2021.04.14  
12:13:05 +02'00'

Wałbrzych, dnia 14.04.2021r.

Tabela nr 2 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	198 390,00 zł	Nieruchomość wraz z gruntem oddana w trwały zarząd na podstawie Decyzji WGN.N.7002/3/02 z dnia 12.12.2002 r.
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
4.	Środki transportu	58 910,00 zł	Umowa użyczenia od Starostwa Powiatowego
5.	Inne środki trwałe		

\* w przypadku braku środków trwałych użytkowanych na tej podstawie należy wpisać: "Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów"

**Liliana Wąs**  
Elektronicznie podpisany  
przez Liliana Wąs  
Data: 2021.04.14 11:39:11  
+02'00'  
(główny księgowy)

2021-04-14  
(rok, miesiąc, dzień)

**Marzena Radochońska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Marzena Radochońska  
Data: 2021.04.14  
12:14:57 +02'00'  
(kierownik jednostki)

Sporządził:

**MAGDALENA PLACEK**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
MAGDALENA PLACEK  
Data: 2021.04.14  
11:32:51 +02'00'