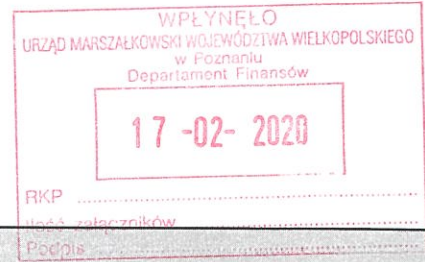


a/a

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu

1.2	Siedziba jednostki
	ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

1.3	Adres jednostki
	ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zadania w zakresie przeciwdziałaniu bezrobociu i aktywizacji rynku pracy, w tym zadania w zakresie rynku pracy
	zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone w ustawie o służbie zastępczej
	wdrażanie i realizacja programów współfinansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej, w tym EFS
	zadania wynikające z ustawy o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewpłacalności pracodawcy
	zadania wynikające z ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z ochroną miejsc pracy
	kontrola w zakresie przestrzegania warunków prowadzenia agencji zatrudnienia, inicjonowanie i realizowanie programów regionalnych oraz zlecenia wykonywania działań aktywizacyjnych na rzecz osób długotrwale bezrobotnych agencjom zatrudnienia realizującym usługę pośrednictwa pracy

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019

3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

Wydział Finansowo-Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jowita Tomicka-Kotala

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu

Barbara Kwapiszewska

17.02.2020

a/e

WUP 11/1/0224/9/2020

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
(2) w Poznaniu
ul. Szyperska 14
61-754 Poznań

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań



4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	<p>Wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł – dziennik inwentarzowy, wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.000 zł do 3.500 zł – stosuje się ewidencję ilościową pozabilansową, wartości niematerialne i prawne o wartości od 3.500 zł do 10.000 zł – stosuje się ewidencję ilościowo wartościową z użyciem konta 013 oraz konta 072. <p>Odpisu umorzeniowego od wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000 zł dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 50%.</p> <p>Do wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach projektów z wykorzystaniem finansowania z środków europejskich stosuje się zasady określone w tych projektach.</p>
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	<p>Wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową lub indywidualną dla wszystkich środków trwałych. Indywidualne stawki amortyzacji ustala się dla przyjętych do używania inwestycji w obcych środkach trwałych z tym, że dla:</p> <ul style="list-style-type: none"> inwestycji w obcych budynkach (lokalach) lub budowlach okres amortyzacji nie może być krótszy niż 10 lat, inwestycji w obcych środkach trwałych innych niż wymienione wyżej okres amortyzacji nie może być krótszy niż: <ol style="list-style-type: none"> 24 miesiące – gdy ich wartość początkowa nie przekracza 25.000 zł, 36 miesięcy – gdy ich wartość początkowa jest wyższa niż 25.000 zł i nie przekracza 50.000 zł, 60 miesięcy – w pozostałych przypadkach. <p>Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł – dziennik inwentarzowy, środki trwałe o wartości od 1.000 zł do 3.500 zł – stosuje się ewidencję ilościową pozabilansową, środki trwałe o wartości od 3.500 zł do 10.000 zł – stosuje się ewidencję ilościowo - wartościową z użyciem konta 013 oraz konta 072, meble i dywany, odzież i obuwie robocze oraz środki ochrony indywidualnej. <p>Odpisu umorzeniowego od środków trwałych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000 zł dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Do środków trwałych, pozostałych środków trwałych zakupionych w ramach projektów z wykorzystaniem finansowania z środków europejskich stosuje się zasady określone w tych projektach.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Nie umarza się składników majątku ruchomego otrzymanego w użyczenie od innych podmiotów.</p>
4.3	Należności długoterminowe

	<p>Zalicza się należności, których pierwotny termin spłaty jest dłuższy niż rok. Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy - w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odsetek za zwłokę, z zachowaniem zasady należytej ostrożności. Ostrożność polega na uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty. Jeżeli zapłata nie jest prawdopodobna dokonuje się na dzień bilansowy odpisu aktualizującego należności. Na koniec każdego kwartału aktualizuje się stan należności poprzez doliczenie odsetek (jako różnica do już zarachowanych) za wyjątkiem należności powstałych w związku z wypłatą świadczeń z FGŚP. Przypisu odsetek w księgach rachunkowych dokonuje się na podstawie danych otrzymanych z wydziałów merytorycznych zajmujących się windykacją. W zakresie należności FGŚP naliczenie odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty następuje w okresach kwartalnych, jednakże z uwagi na uzasadnione okoliczności związane ze spłatą należności czy odstąpienia od dochodzenia zwrotu lub umorzenia tych należności, odsetki naliczane są również w okresach miesięcznych. Do odroczeń, umorzeń lub rozłożenia spłaty na raty należności stosuje się regulacje Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz Uchwały Sejmiku Województwa Wielkopolskiego w sprawie określenia szczególnych zasad i trybu udzielania ulg w należnościach pieniężnych przypadających Województwu Wielkopolskiemu oraz jego jednostkom organizacyjnym. W przypadku FGŚP stosuje się zasady wynikające z ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz.7) oraz z rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 16 grudnia 2011 r. (Dz.U. Nr 278, poz.1636) w sprawie szczegółowego zakresu informacji zawartych we wniosku marszałka województwa o określenie warunków zwrotu, odstąpienia od dochodzenia zwrotu lub umorzenia należności Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Ponadto dla POKL, WRPO i POWER stosuje się procedury wewnętrzne, tj. instrukcje wykonawcze przyjęte przez Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu. Spisanie w koszty umorzeń należności następuje na podstawie zgody właściwej Instytucji Zarządzającej lub dysponenta funduszu celowego.</p>
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	nie dotyczy
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	nie dotyczy
4.6	Zapasy
	Nie dokonuje się magazynowania zakupionych towarów. Zakupione towary są odnoszone w koszty i każdorazowo po zakupie przekazywane pracownikom. Nie dokonuje się ich wyceny na dzień bilansowy (brak zapasów), bo jest to nieracjonalne ze względu na szybkie bieżące zużycie materiałów i niewielką wartość zapasu pozostającego z bieżących zakupów na następne okresy. Nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na przedstawianą sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy WUP.
4.7	Należności krótkoterminowe

	<p>Na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy - w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odsetek za zwłokę, z zachowaniem zasady należytej ostrożności. Ostrożność polega na uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty. Jeżeli zapłata nie jest prawdopodobna dokonuje się na dzień bilansowy odpisu aktualizującego należności. Na koniec każdego kwartału aktualizuje się stan należności poprzez doliczenie odsetek (jako różnica do już zarachowanych) za wyjątkiem należności powstałych w związku z wypłatą świadczeń z FGŚP. Przepisu odsetek w księgach rachunkowych dokonuje się na podstawie danych otrzymanych z wydziałów merytorycznych zajmujących się windykacją. W zakresie należności FGŚP naliczenie odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty następuje w okresach kwartalnych, jednakże z uwagi na uzasadnione okoliczności związane ze spłatą należności czy odstąpienia od dochodzenia zwrotu lub umorzenia tych należności, odsetki naliczane są również w okresach miesięcznych. Do odroczeń, umorzeń lub rozłożenia spłaty na raty należności stosuje się regulację Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz Uchwały Sejmiku Województwa Wielkopolskiego w sprawie określenia szczególnych zasad i trybu udzielania ulg w należnościach pieniężnych przypadających Województwu Wielkopolskiemu oraz jego jednostkom organizacyjnym. W przypadku FGŚP stosuje się zasady wynikające z ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz.7) oraz z rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 16 grudnia 2011 r. (Dz.U. Nr 278, poz. 1636) w sprawie szczegółowego zakresu informacji zawartych we wniosku marszałka województwa o określenie warunków zwrotu, odstąpienia od dochodzenia zwrotu lub umorzenia należności Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Ponadto dla POKL, WRPO i POWER stosuje się procedury wewnętrzne, tj. instrukcje wykonawcze przyjęte przez Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu. Spisanie w koszty umorzeń należności następuje na podstawie zgody właściwej Instytucji Zarządzającej lub dysponenta funduszu celowego.</p> <p>Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług, całości lub części należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych oraz całość należności w zakresie POKL, WRPO, POWER i funduszy celowych. Ponadto wprowadza się szczególne zasady do:</p> <p>a) należności niewymagalnych - zalicza się należności z tytułu dofinansowania udzielonego podmiotom sektora finansów publicznych, jak również jednostkom spoza tego sektora – POKL, WRPO, POWER (budżet środków europejskich i dotacja celowa) oraz należności powstałych w związku z realizacją zadań ustawowych FGŚP, co do których dysponent Funduszu określił warunki zwrotu należności, w szczególności rozłożył spłatę należności na raty lub odroczył termin spłaty należności.</p> <p>b) należności wymagalnych (należności bezsporne) – zalicza się należności z tytułu wypłaconych świadczeń na rzecz pracowników niewypłacalnego pracodawcy, wypłaconych z FGŚP oraz należności wykorzystane przez beneficjentów POKL, WRPO, POWER niezgodnie z przeznaczeniem, pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości (budżet środków europejskich i dotacja celowa) skalkulowane na podstawie wezwań do zapłaty lub decyzji administracyjnych.</p> <p>c) należności wątpliwych- zalicza się środki pieniężne prawnie należne Samorządowi Województwa Wielkopolskiego, których z powodu trudności finansowych dłużnika lub trudności z ustaleniem miejsca jego pobytu albo z innych powodów, nie można wyegzekwować. Na dzień bilansowy wartość należności wątpliwych aktualizuje się zgodnie z art. 35 b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Na podstawie indywidualnej analizy należności poprzez uwzględnienie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty dokonuje się wiekowania należności wątpliwych według zasady: 50 % dla należności powyżej 1 roku, 100 % dla należności powyżej 2 lat. Do należności wątpliwych nie zalicza się należności FGŚP zgodnie z ustawą o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.</p>
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	<p>Ujmuje się w księgach rachunkowych i wycenia na dzień bilansowy w wartości nominalnej. WUP jako jednostka budżetowa nie działa w celu osiągnięcia zysku, pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu WW a pobrane dochody odprowadza na rachunek WW. W związku z tym występuje tylko Fundusz podstawowy. Zysk lub stratę odnosi się bezpośrednio na Fundusz podstawowy. Oprócz Funduszu podstawowego w WUP występuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</p>

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	nie dotyczy
4.10	Fundusz jednostki
	Ujmuje się w księgach rachunkowych i wycenia na dzień bilansowy w wartości nominalnej. WUP jako jednostka budżetowa nie działa w celu osiągnięcia zysku, pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu WW a pobrane dochody odprowadza na rachunek WW. W związku z tym występuje tylko Fundusz podstawowy. Zysk lub stratę odnosi się bezpośrednio na Fundusz podstawowy. Oprócz Funduszu podstawowego w WUP występuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
4.11	Wynik finansowy netto
	Ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy”. Sposób ustalenia i rozliczenia wyniku finansowego wynika z zasady budżetowania brutto i polega na włączeniu do sprawozdania całości osiągniętych dochodów i całości poniesionych wydatków ujętych w Uchwale Sejmiku Województwa. Na wynik finansowy nie mają wpływu zadania realizowane z funduszy celowych (FP, FGŚP). Wynik finansowy sporządzany jest w wariantcie porównawczym. W roku następnym pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego saldo konta przeksięgowuje się na fundusz jednostki. Za dzień przyjęcia sprawozdania finansowego uznaje się dzień podjęcia przez Sejmik Województwa Wielkopolskiego Uchwały w sprawie absolutorium dla Zarządu Województwa Wielkopolskiego.
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
	nie dotyczy
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	WUP nie tworzy rezerw na zobowiązania, ponieważ na WUP nie ciąży obowiązek prawny wynikający ze zdarzeń przeszłych, które skutkowałyby obowiązkiem zapłaty przyszłych zobowiązań.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny dlatego nie rozlicza się kosztów w czasie, ponieważ nie mają one istotnego wpływu na wynik finansowy.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Ewidencjonuje się w układzie rodzajowym i rozlicza na cele działalności podstawowej, pomocniczej i ogólnego zarządu. Powstanie kosztu jest dokumentowane odpowiednim dokumentem księgowym, stanowiącym podstawę zapisów w księgach rachunkowych WUP. Koszt w ewidencji bilansowej powstaje z chwilą księgowania dowodu, w którym jest potwierdzone jego istnienie i wysokość. Nie księguje się kosztów- zgodnie z odrębnymi przepisami - z funduszy celowych oraz kosztów inwestycji, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów operacji finansowych. Prowadzi się szczegółową ewidencję pomocniczą według podziałek klasyfikacji budżetowej wydatków umożliwiającą grupowanie kosztów w przekrojach wymaganych w planowaniu finansowym oraz pozwalającą na sporządzenie sprawozdań finansowych, budżetowych i innych określonych w odrębnych przepisach.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Ewidencjonuje się przychody operacyjne, pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest według klasyfikacji budżetowej oraz stosownie do potrzeb planowania, analizy i sprawozdawczości. Ujmuje się w księgach rachunkowych i wycenia na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Wartość przychodów nie jest bezpośrednio związana z działalnością podstawową jednostki a uzyskane przychody dotyczą w szczególności wynajmu pomieszczeń oraz partycypacji najemców w kosztach, obniżonego należnego od sprzedaży podatku VAT, opłat za wydanie certyfikatów potwierdzających dokonanie wpisu do Krajowego Rejestru Agencji Zatrudnienia.

5	Inne informacje
	1. Zdarzenia gospodarcze ujawnione po 20 stycznia wymagają korekty sprawozdań wyłącznie wówczas, gdy dane z nich wynikające mają istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki. Dla tego rodzaju zdarzeń przyjmuje się próg istotności na poziomie: - dla sumy zobowiązań – wartość przekraczająca 1 % sumy kosztów działalności operacyjnej, - dla sumy należności- wartość przekraczająca 1% sumy aktywów jednostki. 2. W skrytce bankowej w PKO Bank Polski S.A. w Poznaniu Wojewódzki Urząd Pracy przechowuje weksle in blanco- 436 sztuk stanowiących zgodnie z Zasadami finansowania POKL, PO WER, WRPO zabezpieczenie wartości dofinansowania przyznanego w umowie o dofinansowanie.

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu

Barbara Kwapiszewska

17.02.2020

Wojewódzki Urząd Pracy
Wydział Finansowo-Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jowita Tomicka Kotala

Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia										Zmniejszenie umorzenia				UMORZENIE - stan na koniec roku (3+5+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
			amortyzacji	umorzona 100%	aktualizacja wartości	przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (10+11+12+13+14)				
I.	Wartości niematerialne i prawne	490 264,65	24 753,96	0,00	0,00	0,00	0,00	24 753,96	0,00	73 631,56	0,00	0,00	0,00	73 631,56	0,00	441 387,05	14 106,23	
II.	Środki trwałe (I+2+3+4+5)	7 529 963,01	300 033,13	402 703,11	0,00	0,00	0,00	702 736,24	265 933,20	142 787,97	0,00	0,00	0,00	408 721,17	0,00	7 823 978,08	3 315 209,54	
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	0,00	0,00	282 900,00		
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 162 618,74	124 902,56	0,00	0,00	0,00	0,00	124 902,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 287 521,30	2 708 581,24	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 829 459,25	166 948,61	397 458,45	0,00	0,00	0,00	564 407,06	0,00	76 752,63	0,00	0,00	0,00	76 752,63	0,00	3 317 113,68	312 661,58	
4.	Środki transportu	265 933,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 933,20	0,00	0,00	0,00	0,00	265 933,20	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	2 271 951,82	8 181,96	5 244,66	0,00	0,00	0,00	13 426,62	0,00	66 035,34	0,00	0,00	0,00	66 035,34	0,00	2 279 343,10	11 066,72	
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	7 529 963,01	300 033,13	402 703,11	0,00	0,00	0,00	702 736,24	265 933,20	142 787,97	0,00	0,00	0,00	408 721,17	0,00	7 823 978,08	3 315 209,54	

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu
Barbara Kwapiszewska
23.03.2023

Z-ca Głównego Księgowego
Kasade

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań



aa

WUP 11/1/0224/12/2020

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami korekta				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Grundy	0,00	0,00	WUP nie posiada żadnych wycen nieruchomości sporządzonych przez rzeczoznawców
1.1.	Grundy stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	WUP nie posiada żadnych wycen nieruchomości sporządzonych przez rzeczoznawców
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	WUP nie posiada żadnych wycen nieruchomości sporządzonych przez rzeczoznawców
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	WUP nie posiada wycen rynkowych
4.	Środki transportu	0,00	0,00	WUP nie posiada wycen rynkowych
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	WUP nie posiada wycen rynkowych
Razem		0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu:
Bańdury Kwapiszewska
28.02.2020

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

WYPEŁNIŁO
URZĄD MARSZAŃKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w Poznaniu
Departament Finansów

17-02-2020

RK/P

linia - załączników

Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - NIE DOTYCZY						
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - NIE DOTYCZY					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu

Barbara Kuopiszewska

17.02.2020

Wojewódzki Urząd Pracy
w Poznaniu
GŁÓWNY KASJEROWY

Joseph Tomicka-Kotala

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

09

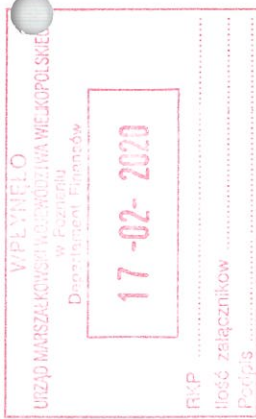


Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Zwiększenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Grunty		0,00		0,00		0,00		0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1)		25 357 397,97		4 282,75		4 282,75		26 687 115,22
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny 2)		104 456,42		0,00		0,00		104 456,42
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
4.	Środki transportu		0,00		0,00		0,00		0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
5.	Inne środki trwałe 2)		27 579,43		0,00		0,00		27 579,43
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		25 489 433,82		4 282,75		4 282,75		26 819 151,07

1) Umowa najmu nr 123/2016/143CRU z dnia 10 listopada 2016r. zawarta z Wechta Nieruchomości spółka z o.o. - wycena wyznaczona metodą rynkową
Umowa najmu nr 14/2000 z dnia 4 września 2000r. zawarta z Kaliską Spółdzielnią Mieszkaniową Lokatorsko- Własnościową w Kaliszu - wycena według wartości księgowej netto
pismo z dnia 21.02.2020r.

2) Umowa nieodpłatnego użytkowania nr BT/11/2011 z dnia 31 grudnia 2011 r. zawarta z Dysponentem Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Zwiększenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00



Nota 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)						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności KRÓTKOTERMINOWE, w tym:	141 662 998,87	5 726 709,58	30 760,33	0,00	147 358 948,12
	a) z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług	52 485,33	0,00	30 760,33	0,00	21 725,00
	c) z tytułu pozostałych należności	141 610 513,54	5 726 709,58	0,00	0,00	147 337 223,12

Nota 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - NIE DOTYCZY						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
GŁÓWNY KASJER

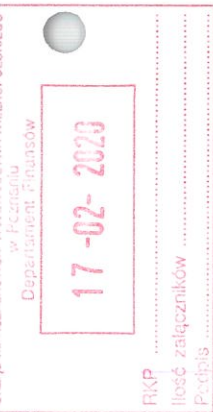
Barbara Kuczyńska-Kotela

Dyrektor
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu

Barbara Kuczyńska-Kotela

17.02.2020

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

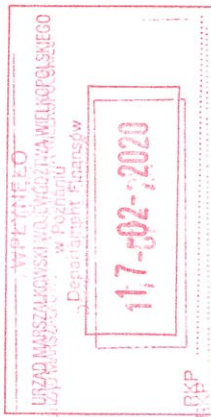


Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		STAN NA:		początek roku (3+5+7) 9	koniec roku (4+6+8) 10	
		początek roku 3	koniec roku 4	początek roku 5	koniec roku 6	początek roku 7	koniec roku 8					
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	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	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Nota 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego - NIE DOTYCZY		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Lp.	Wyszczególnienie		
1.	zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Wojewódzki Urząd Pracy
GŁÓWNY KASJEROWY
Barbara Kwapiszewska
17.02.2020

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań



Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		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
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - NIE DOTYCZY						
Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia		Zmniejszenia		Lwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Weksle	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 Poznaniu

Barbara Kwapiszewska

17.02.2020

Wojewódzki Urząd Pracy
Władysław Świątek-Kiełkowski
GŁÓWNY KASJEROWY

Janina Tomicka-Notala

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperka 14, 61-754 Poznań

09



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			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00	0,00
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
e)	pozostałe	0,00	0,00
2.	Bierna rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 000,00	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
c)	pozostałe *	1 000,00	0,00
	Razem	1 000,00	0,00

* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

BO - Dotyczy kaucji za wynajęcie skrytek sejfowych uiszczonych przez WUP w celu przechowywania weksli złożonych przez beneficjentów PO KL, PO WER i WRPO na lata 2014-2020.

KIEROWNIK
Wydziału Finansowo-Księgowego
GŁÓWNY KSIĘGOWY

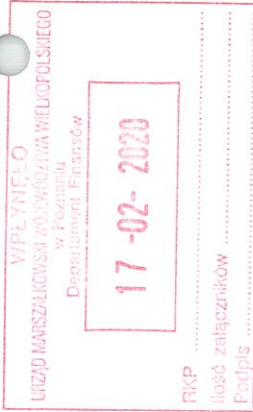
Jowita Pomicka-Kotala

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu

Barbara Kwapiszewska

28.02.2020

WRP 11/110224/12/2020



Nota 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - NIE DOTYCZY			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	216 000,00	29 520,00
2.	Nagrody jubileuszowe	90 960,13	133 278,63
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	20 083,82	14 653,94
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	327 043,95	177 452,57

Nota 1.16 Inne informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
(2)
w Poznaniu
ul. Szyperska 14
61-754 Poznań

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY				
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00
2.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 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				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem		
		odsetki	w tym koszty finansowania różnic 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
	Razem	0,00	0,00	0,00

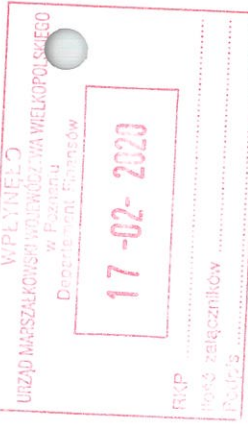
Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - NIE DOTYCZY				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uszczegółwienie tytułów
1.	Przychody	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	

Wojewódzki Urząd Pracy
w Poznaniu
ul. Szyperska 14
61-754 Poznań
GŁÓWNY KASJEROWY

Barbara Kwapińska
Barbara Kwapińska

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu

Barbara Kwapińska
17.02.2020



a/e

a/a

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
(2)
w Poznaniu
ul. Szyperska 14
61-754 Poznań

Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań

WIPEZYNELO
Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego
w Poznaniu
Departament Finansów
17-02-2020
RKP
Ilość załączników
Podpis

Nota 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 - NIE DOTYCZY		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00	0,00

Nota 2.5	Inne informacje		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	toczące się postępowania sądowe, w których WUP jest powodem	4 387 334,92	667 592,45
		0,00	0,00
	Razem	4 387 334,92	667 592,45

Nota 3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - NIE DOTYCZY		
		0	0
		0	0
		0	0

Wydział Finansowo-Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Bartłomiej Kotala
(Główny księgowy)

17 LUT. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Poznaniu
Bartłomiej Kotala
(Kierownik jednostki)