

Miejski Urząd Pracy w Lublinie
ul. Niecała 14, 20-080 Lublin
tel. 81 466 52 00
431213647

Załącznik nr 14
do zarządzenia nr
Prezydenta Miasta Lublin
z dnia 31 stycznia 2020 r.

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2019 rok - korekta

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	Miejski Urząd Pracy w Lublinie								
1.2	siedzibę jednostki								
	ul. Niecała 14 , 20-080 Lublin								
1.3	adres jednostki								
	ul. Niecała 14 , 20-080 Lublin								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Urząd Pracy wykonuje zadania samorządu powiatu w zakresie polityki rynku pracy, zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r.o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2019 rok								
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych .								
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych, z wyjątkiem zakładu budżetowego.								
5.	inne informacje								
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w: bilansie (należności i zobowiązania) stanowią kwotę 23 489,33 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 496 894,30 zł i koszty na kwotę 17 491 184,32 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 17 274 655,77 zł i zmniejszenie na kwotę 16 617 299,28 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 202 548,96 zł i umorzenia na kwotę 276 885,19 zł.								
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:								
1.									
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia								
	a) środki trwałe (w tym dobra kultury) oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane stopniowo								
	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
	Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019r.	63 750,00	4 668 915,98	3 163 005,65	68 000,00	86 318,09	8 049 989,72	214 617,66
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	202 548,96	0,00	0,00	202 548,96	0,00
		nabycie (z zakupu)						0,00	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)						0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)						0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)			202 548,96			202 548,96	
		nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia						0,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	6 701,46	0,00	0,00	6 701,46	0,00
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie						0,00	
		likwidacja			6 701,46			6 701,46	
		wniesienie aportem do spółki						0,00	
		niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		utrata przydatności gospodarczej						0,00	
		inne zmniejszenia						0,00	
	4	Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12.2019 r.	63 750,00	4 668 915,98	3 358 853,15	68 000,00	86 318,09	8 245 837,22	214 617,66
	5	Stan umorzeń na 01.01.2019 r.	0,00	1 250 195,43	2 937 790,35	54 400,00	86 318,09	4 328 703,87	203 655,29
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	116 722,90	140 842,79	13 600,00	0,00	271 165,69	5 719,50
		amortyzacja okresu bieżącego		116 722,90	140 842,79	13 600,00		271 165,69	5 719,50

		aktualizacja wyceny					0,00	
		inne zwiększenia					0,00	
7		Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	6 701,46	0,00	0,00	6 701,46
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów			6 701,46		6 701,46	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					0,00	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00	
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych					0,00	
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					0,00	
		inne zmniejszenia					0,00	
8		Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2019r.	0,00	1 366 918,33	3 071 931,68	68 000,00	86 318,09	4 593 168,10
9		Wartość netto (1-5) na 01.01.2019 r.	63 750,00	3 418 720,55	225 215,30	13 600,00	0,00	3 721 285,85
10		Wartość netto (4-8) na 31.12.2019 r.	63 750,00	3 301 997,65	286 921,47	0,00	0,00	3 652 669,12
b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania								
Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
Lp.		Tytuł	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1		2	3	4	5	6	7	8
1		Wartość początkowa - stan na 01.01.2019 r.		126 979,08		771 323,08	898 302,16	385 493,83
2		Zwiększenia wartości początkowej	0,00	720,01	0,00	56 313,09	57 033,10	0,00
		nabycie (z zakupu)		720,01		56 313,09	57 033,10	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)					0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)					0,00	
		nadwyżki inwentaryzacyjne					0,00	
		aktualizacja wyceny					0,00	
		inne zwiększenia					0,00	
3		Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		sprzedaż					0,00	
		nieodpłatne przekazanie					0,00	
		likwidacja					0,00	
		wniesienie aportem do spółki					0,00	
		niedobory inwentaryzacyjne					0,00	
		aktualizacja wyceny					0,00	
		utrata przydatności gospodarczej					0,00	
		inne zmniejszenia					0,00	
4		Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12. 2019 r.	0,00	127 699,09	0,00	827 636,17	955 335,26	385 493,83
5		Stan umorzeń na 01.01.2019 r.		126 979,08		771 323,08	898 302,16	385 493,83
6		Zwiększenia umorzeń	0,00	720,01	0,00	56 313,09	57 033,10	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego		720,01		56 313,09	57 033,10	
		aktualizacja wyceny					0,00	
		inne zwiększenia					0,00	
7		Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					0,00	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00	
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych					0,00	
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					0,00	
		inne zmniejszenia					0,00	
8		Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2019 r.	0,00	127 699,09	0,00	827 636,17	955 335,26	385 493,83
9		Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.							
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych							
	Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w złotych i groszach)			Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w złotych i groszach)		
	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:						
	1.1	Środków trwałych, w tym:						
	1.1.1	gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste						
	1.2	Wartości niematerialnych i prawnych						
	1.3	Środków trwałych w budowie						
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:						
	2.1	Udziałów i akcji						
	SUMA							
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto							
	Powierzchnia gruntów (w m ²)			Wartość gruntów (w złotych i groszach)				
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							
	Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)		
				zwiększenia	zmniejszenia			
	1	2	3	4	5	6		
	1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)						
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
	3	Urządzenia techniczne i maszyny						
	4	Środki transportu						
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)						
	6	Wartości niematerialne i prawne						
	Razem							
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	w złotych i groszach							
	Papiery wartościowe		Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień bilansowy		
						Ilość	Wartość	
							wykazana w bilansie *	wg ceny nabycia
	1. Akcje i udziały	długoterminowe						
		krótkoterminowe						
	2. Inne papiery wartościowe	długoterminowe						
		krótkoterminowe						
	*) łączna wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe wynosi zł							
	Uwaga: dane wykazuje Urząd							
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.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
	1	2	3	4	5	6	7	
	1	Należności jednostek i samorządowego zakładu budżetowego	81 418,87	313 847,81	0,00	31 858,25	363 408,43	
	1.1	Należności długoterminowe						
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	81 418,87	313 847,81	0,00	31 858,25	363 408,43	
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług						
	1.2.2	należności od budżetów						

1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	81 418,87	313 847,81		31 858,25	363 408,43
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					
	Razem	81 418,87	313 847,81	0,00	31 858,25	363 408,43
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	w złotych i groszach					
	Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie
	I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:				
	I.1	na sprawy sądowe				
	I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych				
	I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu				
	I.4	na kary				
	I.5	inne				
		SUMA				
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					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
c)	powyżej 5 lat					
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach					
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 zawarła umów leasingu.					
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Lp.	Rodzaje zabezpieczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w złotych i groszach)			
	1.	Hipoteka				
	2.	Zastaw				
	3.	Kaucja pieniężna				
	4.	Weksel własny (in blanco)				
		SUMA				
	*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12. r. stanowią kwotę zł, w tym odsetki stanowią kwotę zł.					
1.12	łączną 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 zobowiązań warunkowych					
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 zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.					
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	Gwarancje należytego wykonania umowy, z tytułu wad i usterek oraz przetargowe			Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	LP.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)			
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	48 480,00			
	2.	Nagrody jubileuszowe	98 087,95			
	3.	Ekwiwalenty za urlop				
	4.	Odprawy pośmiertne				
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*				
		SUMA	146 567,95			

*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy, pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom – rekompensaty wypłacane funkcjonariuszom za przedłużony czas służby, świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych, odprawy z KN dla pracowników pedagogicznych z tego: zasiłki na zagospodarowanie, odprawy z KN i ekwiwalenty za urlopy dla pracowników pedagogicznych, ekwiwalenty za urlopy dla pracowników administracji i obsługi.

1.16 inne informacje

Uwaga: samorządowy zakład budżetowy powinien zaprezentować ujęcie przekazanej nadwyżki do budżetu, tj. różnicę między wynikiem finansowym z bilansu, rachunku zysków i strat a zmianami w funduszu

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

w złotych i groszach

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

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

w złotych i groszach

Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
	koszt odsetek	koszt różnic kursowych

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach)
1.	Przychody:	5 015,43
1.1	Odszkodowania	302,62
1.2	Kary	4 712,81
1.3	Darowizny	
1.4	Pozostałe	
2.	Koszty:	0,00
2.1	Odszkodowania	
2.2	Pozostałe	

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 jednostki budżetowej/zakładu budżetowego.

2.5 inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Uwaga: należy podać inne niezbędne informacje, w tym wyjaśnienia przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy, np.: informację o dofinansowaniu do zadań ustawowo zleconych gminie i zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat

Główny Księgowy
mgr Edyta Domaniuk

(dokument w postaci elektronicznej podpisany
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Główny księgowy jednostki budżetowej / samorządowego
zakładu budżetowego / kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

2020 - 05 - 07

rok - miesiąc - dzień

Dyrektor
Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie
mgr Katarzyna Kępa

(dokument w postaci elektronicznej podpisany
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Kierownik jednostki budżetowej / samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu