


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy ul. Ogrodowa 5 b 58-306 Wałbrzych	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego Departament Budżetu i Finansów Adresat: Wpłynęło 07 stycznia 2019 L.dz. załącznik.....
Numer identyfikacyjny REGON 891129301		4CB79E5FC84E02B2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
 Kierownik Wydziału
 Księgowości i Finansów

 Justyna Kozłowska-Trzebińska
 (główny księgowy)

2019-03-25

 rok mies. dzień

WICEPREKTOR

 Bartosz Katocki
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
Kierownik Wydziału
Księgowości i Finansów

Justyna Trzebińska
(główny księgowy)

2019-03-25

rok mies. dzień

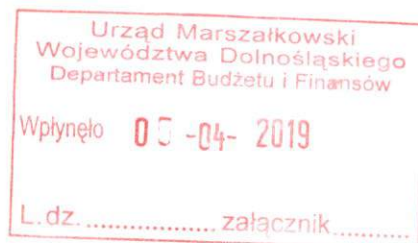
WICEDYREKTOR

Bartosz Kotecki

(kierownik jednostki)

KOREKTA

Informacja dodatkowa



1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy

1.2 Siedzibę jednostki:

ul. Ogrodowa 5b
58 - 306 Wałbrzych

1.3 Adres jednostki:

Wałbrzych 58 - 306 ul. Ogrodowa 5b

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy realizuje zadania Samorządu Województwa w zakresie Rynku Pracy na obszarze Województwa Dolnośląskiego

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2018 - 31.12.2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Politykę rachunkowości określa Zarządzenie Dyrektora Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości nr 34/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku z późniejszymi zmianami z uwzględnieniem zapisów Uchwały 5950/V/18 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 11 września 2018 roku w sprawie ustalenia dla jednostek budżetowych Województwa Dolnośląskiego zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla rodzaju działalności w celu sporządzania sprawozdania finansowego Województwa Dolnośląskiego oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych [...].

W DWUP aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 o rachunkowości, z uwzględnieniem postanowień w/w zarządzenia Dyrektora DWUP, nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Saldo konta 224 w zakresie płatności z budżetu środków europejskich, jednostka rozlicza z saldem konta 230 w zakresie rozliczenia płatności z budżetu środków europejskich i nie wykazuje tych sald w bilansie jednostki.

5. Inne informacje:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy mieści się w Wałbrzychu, posiada również Filie:

Wrocław 50 - 541 ul. Al. Armii Krajowej 54

Jelenia Góra 58 - 500 ul. Wojska Polskiego 18

Legnica 59 - 220 ul. Plac Słowiański 1

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

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 746 488,72	10 040,12			10 040,12		123 570,75		123 570,75	1 632 958,09
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 623 838,47	91 298,22	0,00	0,00	91 298,22	0,00	562 122,41	0,00	562 122,41	8 153 014,28
1.	Grunty	55 000,00				0,00				0,00	55 000,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	397 430,87				0,00				0,00	397 430,87
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 504 166,99	19 667,70			19 667,70		200 647,35		200 647,35	3 323 187,34
4.	Środki transportu	785 853,50				0,00				0,00	785 853,50
5.	Inne środki trwałe	3 881 387,11	71 630,52			71 630,52		361 475,06		361 475,06	3 591 542,57
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	8 623 838,47	91 298,22	0,00	0,00	91 298,22	0,00	562 122,41	0,00	562 122,41	8 153 014,28

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Zbycia	Likwidacji	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 617 226,79	64 631,06		10 040,12	74 671,18		123 570,75		123 570,75	1 568 327,22	129 261,93	64 630,87
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	6 964 500,58	469 846,79	0,00	71 630,52	541 477,31	0,00	562 122,41	0,00	562 122,41	6 943 855,48	1 659 337,89	1 209 158,80
1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	233 004,84	9 220,80			9 220,80				0,00	242 225,64	164 426,03	155 205,23
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 622 336,96	322 097,03			322 097,03		200 647,35		200 647,35	2 743 786,64	881 830,03	579 400,70
4.	Środki transportu	515 145,70	79 684,90			79 684,90				0,00	594 830,60	270 707,80	191 022,90
5.	Inne środki trwałe	3 594 013,08	58 844,06		71 630,52	130 474,58		361 475,06		361 475,06	3 363 012,60	287 374,03	228 529,97

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	0,00
1.1.	Dobra kultury	0,00	0,00

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	0,00
Wartość (w zł)	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	127 974,69
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	21 113,43
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	149 088,12

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0
2.	Udziały	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0,00	0

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	78 812 785,54	15 407 776,32	8 959,83	3 679,92	94 207 922,11
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	130 787,85	2 125 779,57	0,00	3 679,92	2 252 887,50
2.3	Pozostałe należności	78 681 997,69	13 281 996,75	8 959,83	0,00	91 955 034,61
	Razem	78 812 785,54	15 407 776,32	8 959,83	3 679,92	94 207 922,11

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.

Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	704 246 226,62
	Razem	704 246 226,62

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	703 635,68

1.16 Inne informacje:

<p>II.1.1 Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Pierwsza tabela zawiera stan aktywów na początek roku obrotowego oraz zmiany w postaci nabycia środków trwałych (011) i pozostałych środków trwałych (013), likwidację oraz stan końcowy brutto na koniec okresu. Druga tabela to przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia. W kolumnie 4 wykazano amortyzację środków ewidencjonowanych na koncie (011) za rok bieżący a w kolumnie 5 "Inne" wartość umorzenia zakupionych pozostałych środków trwałych (013/072). Dane wykazane w kolumnie 13 i 14 są zgodne z ewidencją księgową środków prowadzonych w jednostce oraz z danymi wykazanymi w bilansie jednostki w pozycjach dotyczących aktywów trwałych.</p> <p>1.5 W tabeli wykazano rzeczowy majątek ruchomy Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych przekazany do nieodpłatnego użytkowania Umową BT 15/2011 z dnia 29.12.2011 wraz z Aneksami przez Biuro Administracyjne Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.</p> <p>1.7 Wykazano odpis aktualizujący należności z tytułu Funduszu Gwarantowanych Świadczeń pracowniczych oraz wezwań do zwrotu dotacji i odsetek z tytułu ZPORR, PO KL, PO WER i RPO. W kolumnie "Wykorzystanie" wykazano zmniejszenie odpisu w związku z wyśięgowaniem należności na podstawie Wyroku Sądu Sygn.Akt II Ca 1370/17, natomiast w kolumnie "Rozwiązanie" wykazano rozwiązane odpisy z tytułu spłaconych przez dłużnika należnych kwot oraz zmniejszenie odpisu w związku z wyśięgowaniem należności dotyczącej zmiany okresu naliczania odsetek na podstawie Decyzji Administracyjnej. Stan na koniec okresu jest zgodny z ewidencją księgową jednostki.</p> <p>1.8 W tabeli ujęto rezerwy na skutek toczących się postępowań sądowych w ramach Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. W kolumnie "Rozwiązanie" wykazano zmniejszenie rezerw z tytułu umorzenia kosztów zastępstwa procesowego oraz spłaty zaliczek komorniczych i opłat sądowych z lat ubiegłych a w kolumnie "Wykorzystanie" ujęto zmniejszenie rezerwy w związku z powstaniem zobowiązania z tyt. kosztów zastępstwa procesowego.</p> <p>1.14 Wykazano zabezpieczenie prawidłowej realizacji umów o dofinansowanie projektów ze środków EFS w ramach SPO RZL, ZPORR, PO KL, PO WER, RPO.</p> <p>1.15 Wykazano kwotę wypłaconych świadczeń pieniężnych z tytułu odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za urlop oraz odszkodowań z tytułu likwidacji stanowiska pracy.</p>

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Materiały	0,00
2.	Towary	0,00

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0,00
1.1	Odsetki	0,00
1.2	Różnice kursowe	0,00

Wpłynęło 05-04-2019

L.dz. załącznik.....

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00

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.

2.5 Inne informacje:

nie wystąpiły

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

W związku ze zmianą Polityki Rachunkowości dotyczącej nie wykazywania sald w bilansie jednostki konta 224 w zakresie płatności z budżetu środków europejskich i rozliczanych z saldem konta 230 w zakresie rozliczenia płatności z budżetu środków europejskich, znacznemu zmniejszeniu uległa pozycja w bilansie po stronie Aktywów "Pozostałe należności" a po stronie Pasywów "Pozostałe zobowiązania", salda w/w kont w zakresie nierozliczonych transz dotacji w 2018 roku wynoszą 102 032 132,93zł
W 2017 roku "Pozostałe należności" wynosiły 204 119 973,23. Dane przekształcone do zasad polityki rachunkowości obowiązujące w 2018 roku według stanu na 31.12.2017 wynosiłyby 97 019 589,42, natomiast 2017 roku "Pozostałe zobowiązania" wynosiły 111 497 231,99 a po uwzględnieniu w/w zmiany wynosiłyby na 31.12.2017 4 396 848,18zł

Główny Księgowy
Kierownik Wydziału
Księgowości i Finansów
Justyna Kotecka-Przełomska
główny księgowy

25. 03. 2019

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR

Janusz Kotecki
kierownik jednostki