

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

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 [...], Uchwały 1752/VI/20 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 04 lutego 2020 oraz Uchwały 3207/VI/20 ZWD z dnia 15 grudnia 2020 w sprawie zmiany Uchwały 5950/V/18 ZWD z dnia 11 września 2018 jw..

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. 1-go Maja 27

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

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia wartości początkowej:				Razem zmniejszenia (9+10+11+12)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 696 980,48	195 205,74				195 205,74					0,00	1 892 186,22
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 818 097,33	522 807,12	0,00	0,00	0,00	522 807,12	0,00	65 397,20	0,00	0,00	65 397,20	8 275 507,25
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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	397 430,87					0,00					0,00	397 430,87
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 179 631,01	159 715,50				159 715,50					0,00	3 339 346,51
4.	Środki transportu	638 063,50					0,00					0,00	638 063,50
5.	Inne środki trwałe	3 547 971,95	363 091,62				363 091,62		65 397,20			65 397,20	3 845 666,37
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)	7 818 097,33	522 807,12	0,00	0,00	0,00	522 807,12	0,00	65 397,20	0,00	0,00	65 397,20	8 275 507,25

L.p.	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	1 696 980,48	0,00		195 205,74	195 205,74				0,00	1 892 186,22	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 137 389,85	227 604,24	0,00	263 683,50	491 287,74	0,00	65 329,55	0,00	65 329,55	7 563 348,04	680 707,48	712 159,21
1.	Grunty					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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 667,24	9 220,80			9 220,80				0,00	269 888,04	136 763,63	127 542,83
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 900 019,29	134 369,71			134 369,71				0,00	3 034 389,00	279 611,72	304 957,51
4.	Środki transportu	570 533,20	43 807,70			43 807,70				0,00	614 340,90	67 530,30	23 722,60
5.	Inne środki trwałe	3 406 170,12	40 206,03		263 683,50	303 889,53		65 329,55		65 329,55	3 644 730,10	141 801,83	200 936,27

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.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
	Wyszczególnienie	
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	17 318,23
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	145 292,92

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:	60 564 275,20	7 245 517,59	1 307 666,37	186 013,47	66 316 112,95
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	2 395 883,34	497 791,18	1 014 322,32	9 855,89	1 869 496,31
2.3	Pozostałe należności	58 168 391,86	6 747 726,41	293 344,05	176 157,58	64 446 616,64
	Razem	60 564 275,20	7 245 517,59	1 307 666,37	186 013,47	66 316 112,95

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				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.	Rezerwy na skutki toczących się postępowań sądowych	2 273 645,23	94 084,93	110 837,90	80 989,12	2 175 903,14
2.	Rezerwy z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 273 645,23	94 084,93	110 837,90	80 989,12	2 175 903,14

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:	0,00	0,00	

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:	0,00	0,00	

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.

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
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

L.p.	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	1 077 206 485,16
	Razem	1 077 206 485,16

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniądze na świadczenia pracownicze	479 084,01

1.16 Inne informacje:

<p>II.1.1 Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>Pierwsza tabela zawiera stan aktywów na początek roku obrotowego oraz zmiany w postaci nabycia środków trwałych (011), pozostałych środków trwałych (013) i wartości niematerialnych i prawnych (020), likwidację oraz stan końcowy brutto na koniec okresu. Druga tabela to przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.</p> <p>W kolumnie 4 wykazano amortyzację środków ewidencjonowanych na koncie (011) za rok bieżący a w kolumnie 6 "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" w części związanej FGŚP wykazano zmniejszenie odpisu w związku z umorzeniem z urzędu należności na podstawie Decyzji Ministra właściwego oraz na podstawie postanowień Sądowych. Wykazano również zgodnie z Decyzją Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej przedawnioną należność w ramach PO KL VI (DZF-XII.025.50.2020.IM.3). 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 i uznaniem wydatku za kwalifikowalny 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 i ekwiwalentów za urlop.</p>

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	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

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

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:

nie wystąpiły

.....
główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	43054.69646.72818
Nazwa dokumentu	05. Informacja dodatkowa jednostki budżetowej za 2021.pdf
Tytuł dokumentu	05. Informacja dodatkowa jednostki budżetowej za 2021
Sygnatura dokumentu	
Data dokumentu	10.03.2022
Skrót dokumentu	E626670EAEDBC9F0A2482DB2BEB95F7F1EAF2C4F
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	10.03.2022 08:08:26
Podpisane przez	Justyna Kotowicz-Trzecińska Główny Księgowy/Kierownik Wydziału
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	10.03.2022 09:56:12
Podpisane przez	Zuzanna Bielawska Wicedyrektor
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.106.7.7.

Data wydruku: 10.03.2022

Autor wydruku: Kotowicz-Trzecińska Justyna (Główny Księgowy/Kierownik Wydziału)