


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  POWIATOWY URZĄD PRACY  ul. gen. Władysława Sikorskiego 11 05-119 Legionowo	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Powiat Legionowski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>016218755</b>		<p style="text-align: center;"><b>9B5BF67197ADA2C6</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Głowacka  
(główny księgowy)

2024.03.15  
rok mies. dzień

Rafał Tyszkiewicz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Głowacka  
(główny księgowy)

2024.03.15  
rok mies. dzień

Rafał Tyszkiewicz  
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa do sprawozdania za 2023 r.**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki: <b>Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie</b>
1.2	Siedziba jednostki: <b>Legionowo</b>
1.3	Adres jednostki: <b>Legionowo, 05-119 ul. Gen. Wł. Sikorskiego 11</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>
2.	Okres objęty sprawozdaniem: <b>01.01.2023-31.12.2023</b>
3.	Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>Nie zawiera</b>
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad rachunkowości: Księgi rachunkowe PUP w Legionowie prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz polityką rachunkowości dla PUP w Legionowie.</p> <p>a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupywane w ramach realizacji planu finansowego podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej, która prowadzona jest przez pracownika Referatu finansowo-księgowego (księga środków trwałych). Do środków trwałych zalicza się stanowiące własność lub współwłasność jednostki nieruchomości, maszyny, urządzenia, środki transportu oraz inne kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania przedmioty o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby jednostki lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, o wartości jednostkowej równej lub wyższej 10.000,00 zł. Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli z innych przepisów wynika prawo dokonywania przez PUP odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych). Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się nabyte przez jednostkę zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby jednostki. Dla każdego środka trwałego zakładana jest karta środka trwałego, na której ewidencjonowana jest wartość początkowa, charakterystyka środka trwałego, miejsce użytkowania, stawka amortyzacji, roczne odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Taka sama procedura dotyczy podstawowych WNiP.</p> <p>Zakupione lub nieodpłatnie otrzymane zestawy komputerowe, których wartość jednostkowa nie przekracza 10.000 zł, ewidencjonowane są jako pozostałe środki trwałe na koncie 013 i podlegają wpisaniu do księgi inwentarzowej.</p> <p>b) Rzeczowe składniki majątku – wyposażenie nisko-cenne (np. kalkulatory, klawiatura, przedłużacz, czajniki) o okresie użytkowania dłuższym niż rok, w wartości jednostkowej nie przekraczającej 500,00 zł są bezpośrednio odnoszone w koszty działalności w okresie sprawozdawczym, w którym zostały zakupione oraz nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Koszt zakupu pozostałych materiałów, artykułów administracyjno-biurowych, tonerów, środków czystości, wydawnictw merytorycznych jest bezpośrednio odnoszony w koszty działalności w okresie sprawozdawczym, w którym zostały zakupione.</p> <p>c) Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie ze stawkami zawartymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - raz do roku na dzień bilansowy (konto 400/konto 071). Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się metodą liniową tzn. systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego (wartości niematerialnej i prawnej) na przewidywane lata jego używania proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. Wyposażenie między innymi takie jak – drukarki, meble, szafy metalowe do archiwizacji dokumentów, odkurzacze, biurka, krzesła, fotele biurowe – podlegają ujęciu na koncie 013. Zakup ten jest odnoszony na konto umorzenia pozostałych środków trwałych w pełnej wartości w momencie przekazania do używania. Do pozostałych środków trwałych prowadzona jest księga inwentarzowa.</p> <p>d) Odpisów aktualizujących dokonuje się w stosunku do należności, co do których jest wysokie prawdopodobieństwo nieściągalności i występuje zagrożenie, że należność ta nie zostanie</p>

	<p>splacona, są to należności od osób, które mają przypisane do zwrotu nienależnie pobrane świadczenie. Dlatego, przed dokonaniem odpisu, szczegółowo analizowana jest sytuacja dłużnika. Ustala się wtedy: czas zalegania z zapłatą, przyczynę zwłoki w zapłacie, sytuację płatniczą dłużnika, rodzaj i wyniki wysłanych monitów oraz czy należność objęta jest gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>Przyjmuje się, że im starsza jest należność, tym większe istnieje prawdopodobieństwo, że nie zostanie ona ściągnięta przez jednostkę. Przy zastosowaniu tej metody należności przyporządkowuje się do grup ustalonych według okresu ich przeterminowania i określa procentowy wskaźnik ryzyka nieściągalności należności w każdej grupie, np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• należności przeterminowane powyżej 3 lat – odpis w wysokości 100%.</li> </ul> <p>e) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.</p>
5.	Inne informacje: Wyłączenie wzajemnych rozliczeń w bilansie – rozliczenia z tytułu dochodów budżetowych – <b>kwota 100,00 zł.</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. trw., Wnip, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy: <b>tabela w załączeniu</b>
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury: <b>Nie dotyczy</b>
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych: <b>Nie dotyczy</b>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: <b>Nie dotyczy</b>
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: <b>Nie dotyczy</b>
1.6.	
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności: Na dzień 01.01.2023 r. stan odpisów aktualizujących wartość należności wynosił 124 553,04 zł. W ciągu roku 2023 zaksięgowano nowe odpisy aktualizujące wartość należności na kwotę 14 114,86 zł. Na dzień bilansowy tj. 31.12.2023 r. stan odpisów aktualizujących wartość należności wynosi 138 667,90 zł. Jest to odpis 100% i dotyczy zwrotu nienależnie pobranych świadczeń przez osoby bezrobotne oraz nienależnie pobranych refundacji przez kontrahentów.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego: <b>Nie dotyczy</b>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>Nie dotyczy</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat: <b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat: <b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat: <b>Nie dotyczy</b>
1.10.	Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi, a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy: <b>Nie dotyczy</b>
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: <b>Nie dotyczy</b>
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych: <b>Nie dotyczy</b>
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: <b>Nie dotyczy</b>
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: <b>Nie dotyczy</b>
1.15.	<b>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:</b> – 5 400,00 zł – dofinansowanie do zakupu okularów dla 9 pracowników,

	<ul style="list-style-type: none"> <li>– 54 046,50 zł – nagroda jubileuszowa dla 5 pracowników,</li> <li>– 239 988,00 zł - odprawa emerytalna dla 4 pracowników,</li> <li>– 70 001,18 zł – ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 5 pracowników,</li> <li>– 52 500,00 zł – wczasy pod gruszą dla 41 pracowników,</li> <li>– 30 430,00 zł – pomoc materialna na Święta Bożego Narodzenia dla 47 pracowników.</li> </ul>
1.16.	Inne informacje: <b>Nie dotyczy</b>
2	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: <b>Nie dotyczy</b>
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: <b>Nie dotyczy</b>
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości: <b>Nie dotyczy</b>
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe: <b>Nie dotyczy</b>
2.5.	<p>Inne informacje:</p> <p><b>1. Zobowiązania wykazane w bilansie za okres 01.01.2023-31.12.2023 wynoszą łącznie 690 856,90 zł i dotyczą:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– 203 403,04 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r. brutto,</li> <li>– 38 248,96 zł - składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego,</li> <li>– 150 142,20 zł – składki ZUS od świadczeń osób bezrobotnych,</li> <li>– 299 062,70 zł – świadczenia dla osób bezrobotnych.</li> </ul>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: <b>Nie dotyczy</b>



77.	Notebook Fujitsu E577 z wyposaż.						7 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 687,50	7 687,50	0,00	0,00	7 687,50	0,00
78.	Notebook Fujitsu E577 z wyposaż.						7 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 687,50	7 687,50	0,00	0,00	7 687,50	0,00
80.	Notebook DellLatitude 3580 15,7						5 380,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 380,02	5 380,02	0,00	0,00	5 380,02	0,00
81.	Notebook DellLatitude 3580 15,8						5 380,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 380,02	5 380,02	0,00	0,00	5 380,02	0,00
82.	Biblioteka taśmowa HPE						44 366,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 366,10	44 366,10	0,00	0,00	44 366,10	0,00
83.	Serwer Dell EMC Power Edge R540						32 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 349,00	29 114,10	3 234,90	0,00	32 349,00	0,00
84.	Urządzenie Forti Analyzer 200F z licencjami						16 716,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 716,93	12 955,60	3 761,33	0,00	16 716,93	0,00
85.	LPS Vertiv Libert GTX4 5000VA -zestaw						11 088,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 088,45	6 098,62	3 326,52	0,00	9 425,14	1 663,31
86.	Serwer Power Edge R440						24 452,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 452,40	24 452,40	7 335,72	7 335,72	14 671,44	9 780,96
87.	Przełącznik Sietciowy z modulami-SWITCH						12 472,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 472,20	3 741,66	3 741,66	0,00	7 483,32	4 988,88
88.	Przełącznik Sietciowy z modulami-SWITCH						12 472,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 472,20	3 741,66	3 741,66	0,00	7 483,32	4 988,88
89.	Przełącznik Sietciowy z modulami-SWITCH						12 472,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 472,20	3 741,66	3 741,66	0,00	7 483,32	4 988,88
90.	Przełącznik Sietciowy z modulami-SWITCH						12 472,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 472,20	3 741,66	3 741,66	0,00	7 483,32	4 988,88
91.	Przełącznik Sietciowy z modulami-SWITCH						12 472,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 472,20	3 741,66	3 741,66	0,00	7 483,32	4 988,88
92.	Notebook Dell Precision 3570 ze stacją dokująca Dell WD19S						11 734,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 734,20	0,00	3 520,26	0,00	3 520,26	8 213,94
93.	Notebook Dell Precision 3570 ze stacją dokująca Dell WD19S						11 734,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 734,20	0,00	3 520,26	0,00	3 520,26	8 213,94
94.	Serwer DELL Power Edge R650						0,00	0,00	69 495,00	0,00	69 495,00	0,00	0,00	0,00	69 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 495,00
95.	Serwer DELL Power Edge R650						0,00	0,00	69 495,00	0,00	69 495,00	0,00	0,00	0,00	69 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 495,00
96.	Macierz DELL ME 5024						0,00	0,00	172 200,00	0,00	172 200,00	0,00	0,00	0,00	172 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 200,00
<b>VI.</b>	<b>MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE (Grupa 5)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.							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
<b>VII.</b>	<b>URZĄDZENIA TECHNICZNE (Grupa 6)</b>						<b>120 972,85</b>	<b>0,00</b>	<b>13 284,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 284,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134 256,85</b>	<b>108 606,15</b>	<b>6 304,15</b>	<b>0,00</b>	<b>114 910,30</b>	<b>19 346,55</b>
1.	Projektor Toshiba						4 100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100,01	4 100,01	0,00	0,00	4 100,01	0,00
2.	Centrala Panasonic KX-TD						10 621,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 621,32	10 621,32	0,00	0,00	10 621,32	0,00
3.	Projektor Panasonic PT-LB80NTE						5 965,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 965,80	5 965,80	0,00	0,00	5 965,80	0,00
4.	Klimatyzacja FUJITSU						22 643,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 643,20	22 643,20	0,00	0,00	22 643,20	0,00
5.	Klimatyzacja FUJITSU						8 886,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 886,75	8 868,40	518,35	0,00	8 886,75	0,00
6.	Klimatyzacja FUJITSU						22 730,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 730,40	20 646,78	2 083,62	0,00	22 730,40	0,00
7.	Klimatyzacja FUJITSU						12 324,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 324,60	12 324,60	0,00	0,00	12 324,60	0,00
8.	Klimatyzacja FUJITSU						19 987,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 987,50	15 157,19	1 998,75	0,00	17 155,94	2 831,56
9.	Klimatyzator ścienny Generali						3 750,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750,27	2 468,95	375,03	0,00	2 843,98	906,29
10.	Klimatyzacja FUJITSU						9 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 963,00	6 309,90	996,30	0,00	7 306,20	2 656,80
11.	Klimatyzacja FUJITSU ASYG 24 KLCA						0,00	0,00	13 284,00	0,00	13 284,00	0,00	0,00	0,00	13 284,00	0,00	332,10	0,00	332,10	12 951,90
<b>VIII.</b>	<b>ŚRODKI TRANSPORTU (Grupa 7)</b>						<b>41 680,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 680,50</b>	<b>41 680,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 680,50</b>	<b>0,00</b>
1.	Samochód osobowy Fabia III						41 680,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 680,50	41 680,50	0,00	0,00	41 680,50	0,00
<b>IX.</b>	<b>NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE (Grupa 8)</b>						<b>45 886,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 886,11</b>	<b>45 886,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 886,11</b>	<b>0,00</b>
1.	Regały do archiwum						37 817,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 817,56	37 817,56	0,00	0,00	37 817,56	0,00
2.	Kserokoparka PANASONIC						3 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 782,00	3 782,00	0,00	0,00	3 782,00	0,00
3.	Szafa instalacyjna						4 286,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 286,55	4 286,55	0,00	0,00	4 286,55	0,00
<b>X.</b>	<b>INWENTARZ ŻYWY (Grupa 9)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.							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
	<b>Ogółem środki trwałe</b>						<b>1 079 385,63</b>	<b>0,00</b>	<b>324 474,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324 474,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 112,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1 394 746,98</b>	<b>970 795,09</b>	<b>49 711,44</b>	<b>9 112,65</b>	<b>1 011 393,88</b>	<b>383 353,10</b>
<b>XI.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>						<b>35 983,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 983,72</b>	<b>35 983,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 983,72</b>	<b>0,00</b>
1.	Budżet - system księgowości budżetowej						6 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 466,00	6 466,00	0,00	0,00	6 466,00	0,00
2.	Licencja Axence nVisionPro 7x						5 120,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 120,49	5 120,49	0,00	0,00	5 120,49	0,00
3.	Oprogramowanie VMware-licencja						24 397,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 397,23	24 397,23	0,00	0,00	24 397,23	0,00
	<b>Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</b>						<b>1 115 369,35</b>	<b>0,00</b>	<b>324 474,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324 474,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 112,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1 430 730,70</b>	<b>1 006 778,81</b>	<b>49 711,44</b>	<b>9 112,65</b>	<b>1 047 377,60</b>	<b>383 353,10</b>

**Załącznik do bilansu PUP na dzień 31.12.2023 r****Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

<b>Lp.</b>	<b>Grupa należności</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>zwiększenie</b>	<b>zmniejszenie</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
	<b>STAROSTWO POWIATOWE</b>				
	<b>POWIATOWY URZĄD PRACY W LEGIONOWIE</b>				
1	odpis należności z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń przez osoby bezrobotne oraz nienależnie pobranych refundacji przez kontrahentów	124 553,04	14 114,86	0,00	138 667,90
	<b>Razem</b>	<b>124 553,04</b>	<b>14 114,86</b>	<b>-</b>	<b>138 667,90</b>



**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Rodzaj rozliczeń międzyokresowych	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	POWIATOWY URZĄD PRACY LEGIONOWO	0,00	0,00
	Rozliczenie międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
	<b>RMP czynne przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RMP CZYNNE PRZYCHODÓW</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

WYKAZ WYLĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE

AKTYWA	Pozycja bilansowa	Jednostki powiatowe										Powiat legionowski - organ	Powiatowa Instytucja Kultury	ZOZ Legionowo Sp. z o.o.	
		SP	PINB	KP PSP	PZSiPS	PZSP Serock	PUP	PPP	DPS	PZSO	PZSP				
A.IV.1	Akcje i udziały	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.2	Należności od budżetów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.4	Pozostałe należności	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OGÓLEM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Na 31 grudnia 2023 r. nie występują należności wymagalne od wymienionych wyżej jednostek

PASywa	Pozycja bilansowa	Jednostki powiatowe										Powiat legionowski - organ	Powiatowa Instytucja Kultury	ZOZ Legionowo Sp. z o.o.	
		SP	PINB	KP PSP	PZSiPS	PZSP Serock	PCPR	PPP	DPS	PZSO	PZSP				
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,00	-	-	-
	OGÓLEM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,00	-	-	-

Na 31 grudnia 2023 r. nie występują zobowiązania wymagalne wobec jednostek wymienionych wyżej.

- Oświadczam, że dokonano inwentaryzacji wszystkich sald należności i zobowiązań występujących pomiędzy jednostkami objętymi łącznym bilansem, o którym mowa w § 28 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.
- Oświadczam, że dokonano potwierdzenia wzajemnych wyłączeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym bilansem, o którym mowa w § 28 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.

Legionowo 29.02.2024 r.  
Miejscowość, data

.....  
Główny księgowy

.....  
Kierownik jednostki