

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowy Inspektorat Pracy w Poznaniu Marcelińska 90 60-324 Poznań Numer identyfikacyjny REGON: 000870445	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat: Państwowa Inspekcja Pracy Główny Inspektorat Pracy w Warszawie
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowy Inspektorat Pracy w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki	Poznań
1.3	Adres jednostki	Marcelińska 90 60-324 Poznań
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Sprawowanie nadzoru i kontroli nad przestrzeganiem prawa pracy w szczególności przepisów i zasad bezpieczeństwa i higieny pracy, a także przepisów dot. legalności zatrudnienia i innej pracy zarobkowej
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2021
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Metody amortyzacji i wyceny stosuje się zgodnie z n/w punktami 4.1 i 4.2. Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu programów komputerowych tworzących zintegrowany system Finansowo-Księgowy sFK PIP. Wynik finansowy ustala się memoriałowo na dzień bilansowy poprzez przeniesienie na konto 860 kosztów działalności podstawowej ewidencjonowanych na kontach zespołu "4" oraz przychodów i kosztów ewidencjonowanych na kontach zespołu "7", zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Metoda liniowa została przyjęta dla wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej 10.000 zł. Stosowane są stawki amortyzacji wynikają z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja jest naliczana i księgowana na koniec roku kalendarzowego.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Metoda ta stosowana dla wszystkich nabytych środków trwałych ewidencjonowanych jako pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Stosuje się do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych z własnych środków bieżących lub majątkowych.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Stosuje się do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji o przekazaniu właściwego organu przekazującego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Stosuje się do wyceny ujawnionego podczas inwentaryzacji środka trwałego. W przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego wycena się go w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Stosuje się w przypadku środków przyjętych po zakończeniu robót inwestycyjnych - w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt nakładów inwestycyjnych bezpośrednich i pośrednich, poniesionych przed przyjęciem do użytkowania.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Stosuje się do krajowych środków pieniężnych w kasie i rachunkach bankowych
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Na dzień bilansowy, w przypadku wystąpienia zapasów materiałów, następuje ustalenie stanu tych składników aktywów, ich wycena oraz korekta kosztów o wartość tego stanu.

13	inne	Nieistotne koszty przyszłych okresów z zachowaniem progu istotności, w szczególności koszty energii elektrycznej, gazu czy telekomunikacji dot. przełomu roku odnoszone są jednorazowo w koszty okresu, którego w przeważającej części dotyczą. Opłacone "z góry" ubezpieczenia majątkowe, podatki od nieruchomości, opłaty za odpady komunalne odnoszone są w koszty jednorazowo bez comiesięcznego rozliczania ich w czasie w ciężar kosztów okresu, którego dotyczą.
----	------	---

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Próg istotności ustalony został na poziomie 1 % sumy bilansowej
7	inne	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie są znane okoliczności, które podważyłyby możliwość realizacji tego zamierzenia.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	658 456,71	0,00	0,00	0,00	46 243,21	46 243,21
1	Środki trwałe	7 279 307,00	0,00	614 788,90	219 659,57	185 926,80	1 020 375,27
1.1	Grunty	278 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 963 999,13	0,00	0,00	219 659,57	0,00	219 659,57
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 380 666,14	0,00	41 564,33	0,00	185 926,80	227 491,13
1.4	Środki transportu	1 119 782,00	0,00	475 181,50	0,00	0,00	475 181,50
1.5	Inne środki trwałe	1 536 203,73	0,00	98 043,07	0,00	0,00	98 043,07
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I		0,00	4 416,00	0,00	0,00	4 416,00	700 283,92

	Wartości niematerialne i prawne						
1	Środki trwałe	0,00	419 339,83	0,00	0,00	419 339,83	7 880 342,44
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 656,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 183 658,70
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 157,27
1.4	Środki transportu	0,00	394 857,50	0,00	0,00	394 857,50	1 200 106,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	24 482,33	0,00	0,00	24 482,33	1 609 764,47
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj			Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	614 224,60	0,00	22 702,57	46 243,21	4 416,00	678 754,38	44 232,11	21 529,54
1	Środki trwałe	5 234 556,17	0,00	211 719,41	283 775,70	419 339,83	5 310 711,45	2 044 750,83	2 569 630,99
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 656,00	278 656,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	516 028,53	0,00	49 111,19	0,00	0,00	565 139,72	1 447 970,60	1 618 518,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 243 835,60	0,00	72 139,35	185 732,63	0,00	2 501 707,58	136 830,54	106 449,69
1.4		938 488,31	0,00	90 468,87	0,00	394 857,50	634 099,68	181 293,69	566 006,32

	Środki transportu							
1.5	Inne środki trwałe	1 536 203,73	0,00	0,00	98 043,07	24 482,33	1 609 764,47	0,00
								0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	566 006,32	887 236,00	Wartość rynkowa ustalona wg polis ubezpieczeniowych nr 338A982263; 338A980074; 338500625164; 338500650424
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie wystąpiły

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	Brak danych

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie wystąpiły
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Inne	0,00	0,00	nie wystąpiły

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.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	266 570,97	29 386,29	5 925,81	68,00	289 963,45
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	266 570,97	29 386,29	5 925,81	68,00	289 963,45

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

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły
c	powyżej 5 lat	0,00	nie wystąpiły
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	0,00
4	Łączna kwota		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		
1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Kod	Czynne RMK	Kwota
2	ubezpieczenia	36 356,00

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	nie wystąpiły	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie wystąpiły	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie wystąpiły	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie wystąpiły	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie wystąpiły	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	nie wystąpiły

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	212 166,00	
2	Nagrody jubileuszowe	449 056,31	
3	Inne	5 118,08	ekwiwalent za urlop
4	Kwota razem	666 340,39	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie wystąpiły

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	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
--

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie wystąpiły	0,00

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

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie wystąpiły

Główny Księgowy

Adriana Szczepaniak

31-03-2022 09:31:46

Kierownik Jednostki

Paweł Ciemny

31-03-2022 09:45:06