

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowy Inspektorat Pracy w Warszawie Płocka 11/13 01-231 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000870474	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 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 Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Płocka 11/13 01-231 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostka stosuje następujące rozwiązania dopuszczone ustawą: 1) koszty działalności podstawowej ujmuje się wyłącznie na kontach zespołu 4 - koszty według rodzaju i ich rozliczenie, 2) wartość materiałów w cenie zakupu odpisywana jest bezpośrednio w koszty. Na dzień bilansowy dokonuje się korekty zapisów o ile wartość jednego wycenionego w spisie asortymentu przekracza 1 tys. zł 3) opłacone z góry polisy ubezpieczeniowe, których wartość nie przekracza prognozy istotności, są zaliczane w koszty w momencie zapłaty z pominięciem rozliczeń międzyokresowych, 4) do celów bilansowych jednostka stosuje amortyzację podatkową, 5) koszty usług telekomunikacyjnych księgowane są w miesiącu, którego dotyczy abonament, 6) jednostka ustala wynik finansowy zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	stosowana do podstawowych środków trwałych od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania, do chwili zrównania z wartością początkową
5	inne	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych liczona jest według stawek określonych przez dysponenta głównego
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	stosowana do pozostałych środków trwałych

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	zakupione środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
13	inne	wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ujawnione jako nadwyżki inwentaryzacyjne wycenia się wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wg wartości rynkowej, należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	środki trwałe wytworzone we własnym zakresie
8	wyceniane wg wartości nominalnej	dotyczy należności w ciągu roku kalendarzowego oraz krajowych środków pieniężnych
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	środki trwałe przyjęte do użytkowania po zakończeniu zadania inwestycyjnego
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane w przypadku darowizny

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis

	innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 207,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198 051,20
1.4	Środki transportu	0,00	131 610,00	0,00	0,00	131 610,00	1 202 664,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 514,58	0,00	0,00	1 514,58	1 679 548,53
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)	
1	Wartości niematerialne i prawne	437 914,51	0,00	34 282,87	55 580,98	64 021,20	463 757,16	58 563,42	13 902,07	
1	Środki trwałe	5 167 756,15	0,00	372 320,74	230 949,92	133 124,58	5 637 902,23	2 262 540,31	2 197 569,11	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	
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	910,31	0,00	33 822,64	0,00	0,00	34 732,95	1 348 605,77	1 490 474,16	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 771 806,85	0,00	181 014,39	64 099,96	0,00	3 016 921,20	350 346,88	181 130,00	
1.4	Środki transportu	775 005,58	0,00	155 043,93	112 118,00	131 610,00	910 557,51	327 289,92	292 106,99	
1.5	Inne środki trwałe	1 620 033,41	0,00	2 439,78	54 731,96	1 514,58	1 675 690,57	6 297,74	3 857,96	

I.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	

	Rezerwy na postępowania sądowe					
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	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	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

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

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		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
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	ubezpieczenie samochodów - 26.402,00, nieużyte bilety ZTM - 6.569,60	32 971,60
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych		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		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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Urszula Żurawska

OKRĘGOWY INSPEKTOR PRACY

 mgr Jolanta Koszałka