

KOREKTA z 26.04 2019 r.

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 31/12/2018 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-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>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 progu 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</p>

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
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
2	metoda liniowa	stosowana do podstawowych środków trwałych

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	zakupione wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe
13	inne	ewidencja niskocennych środków trwałych (poniżej 200,00 zł brutto) prowadzona jest ilościowo
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	środki trwałe wytworzone we własnym zakresie
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	środki trwałe przyjęte do użytkowania po zakończeniu zadania inwestycyjnego
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwałe oraz wnip otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ujawnione jako nadwyżki inwentaryzacyjne
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane w przypadku spadku lub darowizny

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	1% sumy bilansowej

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	498 113,95	0,00	0,00	0,00	13 500,00	13 500,00
1	Środki trwałe	5 634 603,19	0,00	107 574,91	969 981,25	953 487,47	2 031 043,63
1.1	Grunty	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	877 427,08	472 089,00	1 349 516,08
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 982 992,39	0,00	11 207,51	0,00	251 398,47	262 605,98
1.4	Środki transportu	1 091 443,00	0,00	68 680,50	0,00	0,00	68 680,50
1.5	Inne środki trwałe	1 560 167,80	0,00	27 686,90	92 554,17	0,00	120 241,07
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	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 214,00	0,00	12 922,02	15 136,02	496 477,93
1	Środki trwałe	0,00	146 235,02	0,00	89 115,34	235 350,36	7 430 296,46
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
1.2	Budynki, lokale i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 516,08

	obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	34 329,30	0,00	89 115,34	123 444,64	3 122 153,73
1.4	Środki transportu	0,00	57 828,00	0,00	0,00	57 828,00	1 102 295,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	54 077,72	0,00	0,00	54 077,72	1 626 331,15
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 (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	393 077,02	0,00	46 473,51	13 500,00	15 136,02	437 914,51	105 036,93	58 563,42
1	Środki trwałe	4 660 476,62	0,00	428 367,93	302 122,15	223 210,55	5 167 756,15	974 126,57	2 262 540,31
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	910,31	0,00	0,00	910,31	0,00	1 348 605,77
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 404 225,55	0,00	297 005,05	181 881,08	111 304,83	2 771 806,85	578 766,84	350 346,88
1.4	Środki transportu	706 470,80	0,00	126 362,78	0,00	57 828,00	775 005,58	384 972,20	327 289,92
1.5	Inne środki trwałe	1 549 780,27	0,00	4 089,79	120 241,07	54 077,72	1 620 033,41	10 387,53	6 297,74

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	230 000,00	230 000,00	wycena dokonana we własnym zakresie przez jednostkę
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	327 289,92	616 600,00	wartość 18 środków transportu oszacowana przez ubezpieczyciela
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.			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	

1.5.			
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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak danych w umowach
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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	481 480,43	90 009,98	0,00	0,00	571 490,41
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	481 480,43	90 009,98	0,00	0,00	571 490,41

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		0,00	0,00	0,00	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

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	niezużyte bilety ZTM	2 948,40
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych		0,00

	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		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	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	343 002,00	wypłacone 8 pracownikom
2	Nagrody jubileuszowe	372 543,94	wypłacone 32 pracownikom
3	Inne	57 054,16	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypłacone 8 pracownikom
4	Kwota razem	772 600,10	

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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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	

W zastępstwie Głównego Księgowego

Grażyna Darowska

25-04-2019 10:40:31

Kierownik Jednostki

Jolanta Koszałka

25-04-2019 11:18:37

