

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowy Inspektorat Pracy w Poznaniu Marcelińska 90 60-324 Poznań</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000870445</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2020 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Państwowa Inspekcja Pracy Główny Inspektorat Pracy w Warszawie</p>
---	--	---

**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-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Szczegółowe omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości zawiera zarządzenie Okręgowego Inspektora Pracy w Poznaniu nr 7/2015 z dnia 17.02.2015 z późniejszymi zmianami, 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 RP. 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 środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej 10.000 zł
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisania w koszty	Metoda ta stosowana dla wszystkich nabytych środków trwałych ewidencjonowanych jako pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialnych i prawnych, 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 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 środka trwałego podczas inwentaryzacji
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwale pochodzące z inwestycji
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



	jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 999,13
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	635,91	0,00	37 392,00	38 027,91		2 380 666,14
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 119 782,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 899,63	0,00	0,00	1 899,63		1 536 203,73
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	569 707,85	0,00	29 412,65	47 084,10	31 980,00	614 224,60	73 644,76	44 232,11
1	Środki trwałe	4 622 757,06	0,00	218 204,71	433 521,94	39 927,54	5 234 556,17	2 155 008,54	2 044 750,83
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	466 928,55	0,00	49 099,98	0,00	0,00	516 028,53	1 497 070,58	1 447 970,60
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 002 812,08	0,00	88 547,23	190 504,20	38 027,91	2 243 835,60	188 151,77	136 830,54
1.4	Środki transportu	759 195,81	0,00	80 557,50	98 735,00	0,00	938 488,31	191 130,19	181 293,69
1.5	Inne środki trwałe	1 393 820,62	0,00	0,00	144 282,74	1 899,63	1 536 203,73	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	181 293,69	570 204,00	Wartość rynkowa ustalona wg polisy ubezpieczeniowej nr 338500524304; 338500523278; 338500528970
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 wystąpiły
2	finansowe	0,00	nie wystąpiły

**1.4. Grunty użytkowane wieczyste**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

**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	920 467,50	3 172,00	120 340,00	536 728,53	266 570,97
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	920 467,50	3 172,00	120 340,00	536 728,53	266 570,97

**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)**

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	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 zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	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	39 399,00

**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	10 804,59	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek dot. termomodernizacji oddziału w Ostrowie Wlkp.

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	364 236,00	
2	Nagrody jubileuszowe	323 323,28	
3	Inne	6 751,36	Ekwiwalent za urlop
4	Kwota razem	694 310,64	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W roku 2020 w związku z ogłoszonym stanem pandemii z powodu COVID 19, jednostka poniosła wydatki na: 1) środki ochrony indywidualnej takie jak maseczki, kombinezony i rękawiczki wydane dla pracowników realizujących zadania kontrolne w wysokości 49.194,66 2) zakupienie materiałów i środków ochrony w związku z COVID-19 przeznaczone dla pracowników pozostałych oraz pententów. Zakupione materiały i środki ochrony to między innymi płyny dezynfekujące, zasłony z pleksi, przyłbice, zawieszki do zdezynfekowanych pomieszczeń oraz maseczki i rękawiczki jednorazowe na kwotę 38.049,18 3) Zakupiono specjalne wyposażenie w związku z COVID 19 takie jak lampy bakterioobójcze, stacje dezynfekujące oraz termometry bezdotykowe na łączną kwotę 11.205,72 4) Zakupiono usługi związane z ozonowaniem samochodów służbowych w wysokości 3.660,80

**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		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

Adriana Szczepaniak

28-04-2021 12:16:56

Kierownik Jednostki

Pawel Ciemny

28-04-2021 12:35:33