

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

31 -03- 2022

Ilość załączników

Podpis

NAZWA JEDNOSTKI

ADRES JEDNOSTKI

II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

IM.HUGONA KOŁŁATAJA W

WAŁBRZYCHU

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. Hugona Kołłątaja
58-300 Wałbrzych, Al. Wyzwolenia 34
tel. 74 84-235-92

W P Ł Y N Ę Ł O
Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

Wałbrzych, dnia 30.04.2022r

10-05-2022

Ilość załączników

Podpis

W 2021 roku II Liceum Ogólnokształcące im. Hugona Kołłątaja w Wałbrzychu nie dokonało umorzeń, odroczeń, rozłożenia spłat na raty oraz nie udzieliło pomocy publicznej.

DYREKTOR
II Liceum Ogólnokształcącego
im. Hugona Kołłątaja
w Wałbrzychu
mgr Robert Wróbel

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr.....
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki Gminy Wałbrzych do Zarządzenia Nr
..... Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia
.....

INFORMACJA

DODATKOWA

Dnia 30.03. 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Szymorska
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe II Liceum Ogólnokształcącego, z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

II Liceum Ogólnokształcące w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XV/131/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 sierpnia 2019r w sprawie stwierdzenia przekształcenia Zespołu Szkół Nr 2 im. Hugona Kołłątaja w Wałbrzychu w czteroletnie II Liceum Ogólnokształcące im. Hugona Kołłątaja w Wałbrzychu.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- **działalność edukacyjno-wychowacza**

-
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: nie dotyczy

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

-wartość początkowa powyżej 10.000 zł – środki trwałe

-okres używalności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok

-zdatność i kompletność do używania

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według...cen nabycia, kosztów wytworzenia

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia

3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia .

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według -nie dotyczy

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów

5. INNE INFORMACJE

BRAK

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

Uwaga: należy pamiętać o konieczności wykazania – jeśli wystąpią odpisów aktualizujących należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) – pisemna informacja pod tabelą

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

Uwaga: należy pamiętać o rezerwie na niewygasające wydatki ewidencjonowanej na koncie 904 w księgach budżetu JST

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

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.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej II Liceum Ogólnokształcące, Aleja Wyzwolenia 34, 58-300 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wyśłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 194 430,04	4 047 330,41	A.	FUNDUSZ	3 733 090,48	3 536 330,89
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz Jednostki	8 344 533,97	8 724 827,40
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 194 430,04	4 047 330,41	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-4 611 435,49	-5 188 496,80
1.	Środki trwałe	4 194 430,04	4 047 330,41	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Szafa netto (-)	-4 611 435,49	-5 188 496,80
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 194 430,04	4 047 330,41	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 082 011,94	1 142 175,89
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 082 011,94	1 142 175,89
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 244,22	52 982,47
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	19 177,00	25 226,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	145 885,97	162 327,34
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	250 024,37	269 451,30
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 012,70
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	620 680,38	631 175,88	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	620 680,38	631 175,88
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	620 680,38	631 175,88
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	602 197,59	619 488,00				
1	Należności z tytułu dostaw i usług						
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	602 197,59	619 488,00				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 482,79	11 687,88				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 482,79	11 687,88				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
SUMA AKTYWÓW		4 815 110,42	4 678 506,29	SUMA PASYWÓW		4 815 110,42	4 678 506,29

2022.03.09
Rok-miesiąc-dzień

(Główny księgowy jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Baidyga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej II Liceum Ogólnokształcące		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
II.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 705 614,07	5 263 039,60
I.	Amortyzacja	147 099,84	147 099,63
II.	Zużycie materiałów i energii	275 181,50	319 953,24
III.	Usługi obce	60 603,12	178 738,39
IV.	Podatki i opłaty	5 046,00	2 717,00
V.	Wynagrodzenia	3 337 617,96	3 691 192,75
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	814 263,82	849 411,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 176,83	14 857,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	58 625,00	59 070,00
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 705 614,07	-5 263 039,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	94 178,58	74 542,33
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	94 178,58	74 542,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 611 435,49	-5 188 497,27
G.	Przychody finansowe	-	0,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		0,47
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 611 435,49	-5 188 496,80
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-4 611 435,49	-5 188 496,80

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Baidyga

II LO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej II Liceum Ogólnokształcące		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 682 371,05		8 344 533,97	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 436 228,38		5 016 799,92	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 436 228,38		5 016 799,92	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			-	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 774 065,46		4 636 506,49	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 733 008,07		4 611 435,49	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	40 775,28		24 658,08	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	282,11		412,92	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 344 533,97		8 724 827,40	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 611 435,49		-5 188 496,80	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-4 611 435,49		-5 188 496,80	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	3 733 098,48		3 536 330,60	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	POZOSTALE NALEŻNOŚCI – CO.IM FUNDUSZ MIESZKANIOWY	519 063,81		B. II. 4	519 063,81
2.	240	POZOSTALE NALEŻNOŚCI – CO.IM FUNDUSZ EMERYTÓW	100 424,19		B. II. 4	100 424,19
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			619 488,00			619 488,00

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nulberczak

~~INSPEKTOR KASJEROWOŚCI~~
 Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Szabarska

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 982,47	D. II. 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	25 226,00	D. II. 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	162 327,34	D. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	269 451,30	D. II. 4
5.	240	Pozostałe rozrachunki- PPK	1 012,70	D. II. 5
6.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	631 175,88	D. II. 8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.	Strumień Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha		1 142 175,69	
Razem				

AGNIESZKA NOLPERCZAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolperczak

INSPEKTOR KASIEGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Miasta Wałbrzycha

DIREKTOR

Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności od budżetów" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa dłużnika	Tytułu dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Pozostałe należności" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM Wałbrzych	ZFM		31.12.2021	519063,81		519 063,81
2.	COJM Wałbrzych	Fundusz Emer.		31.12.2021	100424,19		100 424,19
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					619 488,00	-	619 488,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	NEUCA MED	Fra FS/21/P024/1040	80120 & 4280	31.12.2021		130	130,00
2.	PGNIG	Fra 1344/191/2021/F 1344/192/2022/F,	80120 & 4260	31.12.2021		40479,34	40 479,34
3.	ELEKTRA	Fra F/000000001867/12 /21/6, F/000000001867/12 /21/6	80120 & 4260	31.12.2021		4810,77	4 810,77
4.	VICOTEL	Fra FV/O/5931/2021	80120 & 4300	31.12.2021		159,9	159,90
5.	MZUK	Fra FS/54/MZ/2022	80120 & 4300	31.12.2021		430,57	430,57
6.	WOLTERS KLUWER POLSKA	Fra 1521339243	80120 & 4300	31.12.2021		1317,98	1 317,98
7.	KONSTRUKCION	Fra 9/2021	80120 & 4300	31.12.2021		984	984,00
8.	WIENER	POLISA KORPORACYJNA nr 1065767488, 1065767491, 1065740438	80120 & 4430	31.12.2021		4669,91	4 669,91
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	52 982,47	52 982,47

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	US Wałbrzych	podatek	80120 & 4010		24984	24 984,00
2.	US Wałbrzych	podatek	80120 & 4110		224	224,00
3.	US Wałbrzych	podatek	80120 & 4170		18	18,00
4.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80120 & 4010		55294,06	61 280,67
5.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80120 & 4110		83208,67	93 847,26
6.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80120 & 4120		7356,24	7 172,41
7.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80120 & 4170		27	27,00
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						187 553,34

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

II LO

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR za rok 2021 – nauczyciele	80120 & 4040	8.03.2022	237 384,20
2.	DWR za rok 2021 – administracja i obsługa	80120 & 4040	8.03.2022	32 067,10
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				269 451,30

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbierzak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

II LO

**Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań
sporządzony na dzień 31.12.2021 r.**

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Pozostałe rozrachunki- PPK	80120 & 4010		160,00
2.	Pozostałe rozrachunki- PPK	80120 & 4710		852,70
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				1 012,70

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

II LO

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2021

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
darowizny rzeczowe		49 884,72
za wydane duplik.świadcstw	0610	286,00
wydane dupl. Legitymacji	0690	99,00
za wynajem i dzierżawę	0750	18 404,43
wynagrodz. Płatnika ZUS i US	0970	868,18
darowizny celowe	0960	5 000,00
RAZEM PRZYCHODY	X	74 542,33
Razem przychody		

2022.03.09

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania
finansowego
podległe jednostki organizacyjne przez
Gminy
Wałbrzych (bilans skonsolidowany)

II LO

**Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących
między pozostałymi jednostkami Gminy Wałbrzych**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOŚCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
razem		0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	430,57
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		430,57

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojakowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w uzbrojeniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrzne oraz stanu końcowego, a dla majątku amoryzowanego – podobne przeliczenie stanów tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku i rodzaju	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie	inwestycje polegające na bieżących świadczeniach	nieopisane otrzymane	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieopisane przekazania		sprzedaż	likwidacja
1	Wartości niematerialne i prawna, w tym:	40 188,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 188,27
a)	w/wp umorzane składowo												0,00
b)	w/wp umorzane jednorazowo	40 188,27											40 188,27
2	Środki trwałe, w tym:	6 427 620,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 427 620,62
a)	grupy, w tym prawo wieczyste użytkowania gruntu												0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	4 765 168,30											4 765 168,30
c)	ładunki i wyposażenie (grupa 2 KST)	621 565,99											621 565,99
d)	ładunki i wyposażenie (grupa 3 KST)												0,00
e)	ładunki i wyposażenie (grupa 4 KST)												0,00
f)	ładunki i wyposażenie (grupa 5 KST)												0,00
g)	ładunki i wyposażenie (grupa 6 KST)	25 888,23											25 888,23
h)	ładunki i wyposażenie (grupa 7 KST)												0,00
i)	ładunki i wyposażenie (grupa 8 KST)	15 000,00											15 000,00
j)	ładunki i wyposażenie (grupa 9 KST)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojakowy												0,00
5	Wartości niematerialne i prawne w użytkowaniu (wzrostach)	1 929 929,34	44 490,83	0,00	0,00	49 884,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 420,17
	RAZEM	7 308 716,74	0,00	44 490,83	0,00	49 884,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 448 869,09

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych, rozchód, sprzedaż ZRQ (zawiera o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie usług publicznych)

1 418 100,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022-03-09
(os. nadz. ds. fin.)

INSPEKTOR
KONTROLI
KAROLINA BALDYGA

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

II LO

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarzone stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

jednostka nie posiada dóbr kultury

.....Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Pstrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Karolina Baidyga

INSPEKTOR ds. KRAJOWOŚCI.

Karolina Baidyga

II LO

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwale finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

Sporządził
 (główny księgowy)
**Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak**

2022-03-09
 (rok, miesiąc, dzień)

**Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
 DYREKTOR
 Patrycja Ściborska**

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
 Karolina Bałdyga**

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

II LO

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Sporządził:..... Karolina Bałdyga.....
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

II LO

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiety wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Sporządził... Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2021.r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem:	0	0

nie dotyczy

..... Centrum Obsługi Jednostek 2022-03-09
(główny księgowy) Miasta Wałbrzycha (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Karolina Bałdyga

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
...						

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022-03-09
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY** (rok, miesiąc dzień)
Sporządził: **Agnieszka Nolberczak**

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR (kierownik jednostki)
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Na koniec 2021 roku

II LO

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem	
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat		
	1	2	3		4
1. Zobowiązania w tym:					0
- kredyty i pożyczki					0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0
- inne zobowiązania finansowe					0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe					0
Razem	0	0	0	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Karolina Bałdyga

(Kierownik jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Kwota 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		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Karolina Bałdyga
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-09

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021.r

II LO

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	
3	Zastaw	
4	Kaucja pieniężna	
5	Inne	
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził:.....Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

II LO

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			

Razem:	0	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022-03-09
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY** (rok, miesiąc dzień)
Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021.

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
PREKTOR
Karolina Bałdyga (kierownik jednostki)

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2021r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził:.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2021 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	5979,32
Nagrody jubileuszowe	130651,4
Świadczenia urlopowe	61691,65
.....
Razem Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	198322,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
nie dotyczy

Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

Sporządził:..... Karolina Bałdyga.....

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

II LO

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2022-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	Utrata cech użytkowych					
2	Inne przyczyny					

nie dotyczy
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak
 (główny księgowy)
 2022-03-09
 (rok, miesiąc, dzień)
 Sporządził: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Sciborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
 Karolina Bałdyga

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody		
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Sporządził: Karolina Bałdyga
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
 (rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Sciborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
 Karolina Bałdyga

Inne informacje						
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy przeznaczalne dane porównawcze	Dane za bieżący rok obrotowy
1	Informacje o bledach lat ubieglych					
1.1	korekta przychodów					
1.2	korekta kosztów			X		
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubieglych					
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości					
2.1		X				
2.2						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)					
3.1			X			
3.2						

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznik KSR nr 7
z dnia 2017-03-20 w sprawie wykładnie po ich odpowiednim do porównywalności
w bilansie, etc.

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wabierzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wabierzcha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

(kierownik, podpis)

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową, majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Nollerczak
(główny księgowy)

2022-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Załącznik 1
 do uchwały nr 12/2022
 Rady Miejskiej w Walbrzychu
 z dnia 2022-03-09
 w sprawie uchwalenia budżetu
 Miasta Walbrzycha na rok 2022
 i plany finansowe Gminy
 Walbrzych

II LO

Aktuzwzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: II Liceum Ogólnokształcące.....

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		CSSZ	PSP 2	PSP 5	GINNA WALBRZYCH
A. Przychody	13 109,28	13 109,28	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-	-
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-	-
3. Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki	-	-	-	-	-
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-	-
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-	-	-	-
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-	-
7. Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	-	-	-	-	-
8. Dotacje	-	-	-	-	-
9. Inne przychody operacyjne	13 109,28	13 109,28	-	-	-
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-
11. Odsetki	-	-	-	-	-
12. Inne	-	-	-	-	-
B. Koszty	985,90	0	639,14	346,76	2717
1. Amortyzacja	-	-	-	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	-	-	-	-	-
3. Usługi obce	985,90	-	639,14	346,76	-
4. Podatki i opłaty	2 717,00	-	-	-	2 717
5. Wynagrodzenia	-	-	-	-	-
6. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-	-	-	-	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	-	-	-
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-	-
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-	-	-	-
10. Pozostałe obciążenia	-	-	-	-	-
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	-	-	-	-	-
11. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-	-
12. Odsetki	-	-	-	-	-
13. Inne	-	-	-	-	-
14. Inne	-	-	-	-	-

2022.03.09
 (rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Druk należy wypełniać osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania

**Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Walbrzycha
 GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

**Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Walbrzycha
 D Y R E K T O R
 Patrycja Szubiorska**

Arkusze wyłączeń należności i zobowiązań**I. Arkusz wyłączeń należności**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:II Liceum Ogólnokształcące.....

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM Wałbrzych		
I.	Należności długoterminowe	0				
II.	Należności krótkoterminowe	0				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	619488	619488			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: II Liceum Ogólnokształcące

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
					
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Załącznik Nr 3
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które uwzględniane
są w łącznym sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

II LO

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...II Liceum Ogólnokształcące.....

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski Wałbrzych
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	412,92	412,92	✓
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR KASOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Urząd Miejski Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

