

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

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5
W WAŁBRZYCHU**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

**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 Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 5, 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).

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr LVII/724/18 Rady Miejskiej Wałbrzycha, na podstawie art.18 ust.29 lit h z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (dz.U. z 2018r., poz. 994Z późn. zm.) art.8 ust.2 pkt 1, art.29ust.1pkt 1. oraz art. 91 ust.1,2 i 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (DZ. U. z 2018r., poz.996 z późn. zm.) oraz art. 12ust1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (dz. U. z 2017t., poz. 2077 z późn. zm.)

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 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 nakładów**

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.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 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

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

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
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 ul. Limanowskiego 12, 58-300 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat: Gmina Wałbrzych		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.			Wyciąg bez pisma przewodniego		
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 949 847,83	5 746 958,57	A.	FUNDUSZ	5 682 243,50	5 430 410,78
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz Jednostki	8 949 460,35	9 467 251,47
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 949 847,83	5 746 958,57	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-3 267 216,85	-4 036 840,69
1.	Środki trwałe	5 949 847,83	5 746 958,57	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	159 385,45	159 385,45	2	Strata netto (-)	-3 267 216,85	-4 036 840,69
1.1.1	Grunty stanowiące własność i.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	5 640 155,03	5 458 546,00	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	91 048,90	84 064,30	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	59 258,45	44 962,82	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	767 468,26	838 614,07
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	767 468,26	838 614,07
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 139,27	31 676,22
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	12 069,62	15 942,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 740,79	116 329,98
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	155 624,18	196 222,05
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	2 433,19	3 685,16
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obos (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	499 853,93	519 056,28	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	469 461,21	471 758,66
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	469 461,21	471 758,66
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	473 356,72	498 947,86				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	18 764,00	35 668,90				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	454 592,72	463 278,96				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 507,21	20 118,42				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 507,21	20 118,42				
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	6 449 711,70	6 266 024,85		SUMA PASYWÓW	6 449 711,70	6 266 024,85

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022.03.16
(Główny księgowy jednostki)
Rok-miesiąc-dzień
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5		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	146 191,00	254 249,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	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	146 191,00	254 249,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 518 323,37	4 304 064,84
I.	Amortyzacja	223 274,03	238 751,14
II.	Zużycie materiałów i energii	222 066,74	276 164,20
III.	Usługi obce	345 491,93	283 886,25
IV.	Podatki i opłaty	8 652,00	3 600,00
V.	Wynagrodzenia	2 131 711,44	2 773 726,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	580 977,19	718 138,44
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 150,04	9 798,32
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 372 132,37	-4 049 815,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	104 915,52	12 974,09
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	104 915,52	12 974,09
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)	-3 267 216,85	-4 036 841,75
G.	Przychody finansowe	-	1,06
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		1,06
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 267 216,85	-4 036 840,69
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 267 216,85	-4 036 840,69

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

...**Agnieszka Nolberczak**
(główny księgowy)

16.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

...**Patrycja Ściborska**
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5		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)		8 658 360,49	8 949 460,35
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 225 137,48	4 035 740,83
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 177 417,56	3 999 878,95
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		47 719,92	35 861,88
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)		2 934 037,62	3 517 949,71
2.1.	Strata za rok ubiegły		2 760 368,70	3 267 216,85
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		173 000,48	250 350,76
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		668,44	382,10
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 949 460,35	9 467 251,47
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 267 216,85	-4 036 840,69
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)		-3 267 216,85	-4 036 840,69
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)		5 682 243,50	5 430 410,78

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

16.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pawel S...
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP 5

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	221	Należności od rodziców z tyt. opłat za przedszkole	35 668,90		B. II. 1	35 668,90
2.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ EMERYTÓW I RENCISTÓW	48 578,68		B. II. 4	48 578,68
3.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	403 061,56		B. II. 4	403 061,56
4.	240	Pozostałe rozrachunki	11 638,72		B. II. 4	11 638,72
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
			498 947,86			498 947,86

Centrum Obsługi Jednostek
Miaso Wałbrzych
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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	31 676,22	D. II . 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	15 942,00	D. II . 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	116 329,98	D. II . 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	196 222,05	D. II . 4
5.	221	Zobowiązania wobec rodziców z tyt. nadpłaty za żywienie dzieci	2 583,20	D. II . 5
6.	240	Pozostałe zobowiązania- PPK	1 101,96	D. II . 5
7.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	471 758,66	D. II . 8.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.			835 614,07	

Centrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karoliną Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
DYREKTOR
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.	Należności od rodziców za żywienie dzieci		801-80148-0670		31443	31 443,00
2	Należności od rodziców za pobyt dzieci		801-80104-0660		4225,9	4 225,90
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:						35 668,90

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

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 KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP 5

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
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZSP5

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	Odpis FM		31.12.2021	403061,56		403 061,56
2.	COJM Wałbrzych	Odpis ZFŚS emerytów i rencistów		31.12.2021	48578,68		48 578,68
3.	Rozrachunki z byłymi pracownikami p.Marzanna A.	Należności do wyjaśnienia		31.12.2021	11638,72		11 638,72
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:					463 278,96	-	463 278,96

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

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.	Centrum Budowlane SIRBUD	Fra 10212/2021	80101 & 4210	31.12.2021		412,6	412,60
2.	PGNIG	Fra 1201/149/2022/F, 1201/148/2021/F	80101 & 4260	31.12.2021		10238,56	10 238,56
3.	TAURON	Fra D/DO/0362299/21	80101 & 4260	31.12.2021		1286,94	1 286,94
4.	ELEKTRA	Fra F/000000001863/ 12/21/16	80101 & 4260	31.12.2021		1085,56	1 085,56
5.	PHU Vicotel	Fra FV/O/5887/2021	80101 & 4300	31.12.2021		110,83	110,83
6.	Poczta Polska	Fra F30600P1121SFA KBMN	80101 & 4300	31.12.2021		101,44	101,44
7.	Vicotel Security	Fra FA/1850/2021	80101 & 4300	31.12.2021		3246,47	3 246,47
8.	MZUK	Fra FS/57/MZ/2022	80101 & 4300	31.12.2021		262,65	262,65
9.	WIENER	Polisa nr 1065699141, 1065699142, 1065699143, 1065699144	80101 & 4430	31.12.2021		2079,98	2 079,98
10.	Centrum Budowlane SIRBUD	Fra 10212/2021	80104 & 4210	31.12.2021		208,7	208,70
11.	PGNIG	Fra 1201/149/2022/F, 1201/148/2021/F	80104 & 4260	31.12.2021		6545,96	6 545,96
12.	TAURON	Fra D/DO/0362299/21	80104 & 4260	31.12.2021		822,8	822,80
13.	ELEKTRA	Fra F/000000001863/ 12/21/16	80104 & 4260	31.12.2021		694,04	694,04
14.	NEUCA MED	Fra FS/21/PO24/1009	80104 & 4280	31.12.2021		95	95,00
15.	PHU Vicotel	Fra FV/O/5887/20	80104 & 4300	31.12.2021		98,27	98,27
16.	Poczta Polska	Fra F30600P1121SFA KBMN	80104 & 4300	31.12.2021		9,76	9,76
17.	Vicotel Security	FA/1850/2021	80104 & 4300	31.12.2021		2878,93	2 878,93
18.	MZUK	Fra FS/57/MZ/2022	80104 & 4300	31.12.2021		167,92	167,92
19.	WIENER	Polisa nr 1065699141, 1065699142, 1065699143, 1065699144	80104 & 4430	31.12.2021		1329,81	1 329,81
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						- 31 676,22	31 676,22

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

DYREKTOR
INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

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	80101 & 4010		8950,15	8 950,15
2.	US Wałbrzych	podatek	80101 & 4110		743,24	743,24
3.	US Wałbrzych	podatek	80104 & 4010		4247,44	4 247,44
4.	US Wałbrzych	podatek	80104 & 4110		860,6	860,60
5.	US Wałbrzych	podatek	85401 & 4010		730,78	730,78
6.	US Wałbrzych	podatek	85401 & 4110		38,16	38,16
7.	US Wałbrzych	podatek	80150 & 4010		335,73	335,73
8.	US Wałbrzych	podatek	80149 & 4010		35,9	35,90
9.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80101 & 4010		26873,17	26 873,17
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80104 & 4010		16090,8	16 090,80
11.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	85401 & 4010		2450,47	2 450,47
12.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80150 & 4010		1120,73	1 120,73
13.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80149 & 4010		96,6	96,60
14.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80101 & 4110		35081,02	35 081,02
15.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80104 & 4110		20052,18	20 052,18
16.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80150 & 4110		1568,26	1 568,26
17.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	85401 & 4110		3794,21	3 794,21
18.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80149 & 4110		77,32	77,32
19.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80101 & 4120		4797,72	4 797,72
20.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80104 & 4120		3610,93	3 610,93
21.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80150 & 4120		220,75	220,75
22.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	85401 & 4120		484,8	484,80
23.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS	80149 & 4120		11,02	11,02
24.						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						132 271,98

Centrum Obsługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

ZSP 5

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	80101 & 4040	8.03.2022	91 521,56
2.	DWR za rok 2021 – nauczyciele	80104 & 4040	8.03.2022	51 395,23
3.	DWR za rok 2021 – administracja i obsługa	80101 & 4040	8.03.2022	15 763,15
4.	DWR za rok 2021 – administracja i obsługa	80104 & 4040	8.03.2022	21 440,75
5.	DWR za rok 2021 – nauczyciele	85401 & 4040	8.03.2022	12 196,77
6.	DWR za rok 2021 – nauczyciele	80150 & 4040	8.03.2022	3 904,59
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:				196 222,05

INSPEKTOR ds. Księgowości
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

ZSP5

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.	Rodzice – nadpłata za pobyt	80104 & 0660		376,70
2.	Rodzice – nadpłata za posiłki	80148 & 0670		2 206,50
5.	Pozostałe rozrachunki – PPK	80101 & 4010		127,14
6.	Pozostałe rozrachunki – PPK	80101 & 4710		624,84
7.	Pozostałe rozrachunki – PPK	80104 & 4010		29,07
8.	Pozostałe rozrachunki – PPK	80104 & 4710		157,69
9.	Pozostałe rozrachunki – PPK	85401 & 4010		8,20
10.	Pozostałe rozrachunki – PPK	85401 & 4710		83,86
11.	Pozostałe rozrachunki – PPK	80150 & 4010		12,59
12.	Pozostałe rozrachunki – PPK	80150 & 4710		58,57
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				3 685,16

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karcina Bałdyga

ZSP 5

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2021

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
wydane dupl. Świadectw	0610	26,00
wydane dupl. Legitymacji	0690	90,00
za wynajem i dzierżawę	0750	11 807,10
pozostałe przychody z tyt.odszkodowań i kar	0950	435,42
wynagrodz. Płatnika ZUS	0970	56,57
wynagrodz. Płatnika US	0970	559,00
RAZEM PRZYCHODY	X	12 974,09
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP 5

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5

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 Walbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
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 używaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian doychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis zmian grupy aktywów majątku trwałego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
		aktualizacja wartości	nabywanie inwestycji podlegające amortyzacji	rehabilitacja otrzymane	przejmowanie wycenione (KST)	skorzystanie z aktualizacji wartości	rehabilitacja	przejmowanie wycenione (KST)	skorzystanie z aktualizacji wartości	
1	Wartości początkowe i przeliczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 887,81
a)	wzrost wartości									
b)	wzrost wartości									
2	Wzrost wartości, w tym:	0,00	0,00	38 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 443 279,18
a)	budynki i lokale (grupa 1 KST)									159 385,45
b)	inne budynki i lokale (grupa 2 KST)									5 139 066,85
c)	inne budynki i lokale (grupa 3 KST)									2 916 578,12
d)	inne budynki i lokale (grupa 4 KST)									99 779,65
e)	inne budynki i lokale (grupa 5 KST)									
f)	inne budynki i lokale (grupa 6 KST)									
g)	inne budynki i lokale (grupa 7 KST)									
h)	inne budynki i lokale (grupa 8 KST)									92 081,11
i)	inne budynki i lokale (grupa 9 KST)									
3	inne budynki i lokale (grupa 10 KST)									
4	inne budynki i lokale (grupa 11 KST)									
5	inne budynki i lokale (grupa 12 KST)									
6	inne budynki i lokale (grupa 13 KST)									
7	inne budynki i lokale (grupa 14 KST)									
8	inne budynki i lokale (grupa 15 KST)									
9	inne budynki i lokale (grupa 16 KST)									
10	inne budynki i lokale (grupa 17 KST)									
11	inne budynki i lokale (grupa 18 KST)									
12	inne budynki i lokale (grupa 19 KST)									
13	inne budynki i lokale (grupa 20 KST)									
14	inne budynki i lokale (grupa 21 KST)									
15	inne budynki i lokale (grupa 22 KST)									
16	inne budynki i lokale (grupa 23 KST)									
17	inne budynki i lokale (grupa 24 KST)									
18	inne budynki i lokale (grupa 25 KST)									
19	inne budynki i lokale (grupa 26 KST)									
20	inne budynki i lokale (grupa 27 KST)									
21	inne budynki i lokale (grupa 28 KST)									
22	inne budynki i lokale (grupa 29 KST)									
23	inne budynki i lokale (grupa 30 KST)									
24	inne budynki i lokale (grupa 31 KST)									
25	inne budynki i lokale (grupa 32 KST)									
26	inne budynki i lokale (grupa 33 KST)									
27	inne budynki i lokale (grupa 34 KST)									
28	inne budynki i lokale (grupa 35 KST)									
29	inne budynki i lokale (grupa 36 KST)									
30	inne budynki i lokale (grupa 37 KST)									
31	inne budynki i lokale (grupa 38 KST)									
32	inne budynki i lokale (grupa 39 KST)									
33	inne budynki i lokale (grupa 40 KST)									
34	inne budynki i lokale (grupa 41 KST)									
35	inne budynki i lokale (grupa 42 KST)									
36	inne budynki i lokale (grupa 43 KST)									
37	inne budynki i lokale (grupa 44 KST)									
38	inne budynki i lokale (grupa 45 KST)									
39	inne budynki i lokale (grupa 46 KST)									
40	inne budynki i lokale (grupa 47 KST)									
41	inne budynki i lokale (grupa 48 KST)									
42	inne budynki i lokale (grupa 49 KST)									
43	inne budynki i lokale (grupa 50 KST)									
44	inne budynki i lokale (grupa 51 KST)									
45	inne budynki i lokale (grupa 52 KST)									
46	inne budynki i lokale (grupa 53 KST)									
47	inne budynki i lokale (grupa 54 KST)									
48	inne budynki i lokale (grupa 55 KST)									
49	inne budynki i lokale (grupa 56 KST)									
50	inne budynki i lokale (grupa 57 KST)									
51	inne budynki i lokale (grupa 58 KST)									
52	inne budynki i lokale (grupa 59 KST)									
53	inne budynki i lokale (grupa 60 KST)									
54	inne budynki i lokale (grupa 61 KST)									
55	inne budynki i lokale (grupa 62 KST)									
56	inne budynki i lokale (grupa 63 KST)									
57	inne budynki i lokale (grupa 64 KST)									
58	inne budynki i lokale (grupa 65 KST)									
59	inne budynki i lokale (grupa 66 KST)									
60	inne budynki i lokale (grupa 67 KST)									
61	inne budynki i lokale (grupa 68 KST)									
62	inne budynki i lokale (grupa 69 KST)									
63	inne budynki i lokale (grupa 70 KST)									
64	inne budynki i lokale (grupa 71 KST)									
65	inne budynki i lokale (grupa 72 KST)									
66	inne budynki i lokale (grupa 73 KST)									
67	inne budynki i lokale (grupa 74 KST)									
68	inne budynki i lokale (grupa 75 KST)									
69	inne budynki i lokale (grupa 76 KST)									
70	inne budynki i lokale (grupa 77 KST)									
71	inne budynki i lokale (grupa 78 KST)									
72	inne budynki i lokale (grupa 79 KST)									
73	inne budynki i lokale (grupa 80 KST)									
74	inne budynki i lokale (grupa 81 KST)									
75	inne budynki i lokale (grupa 82 KST)									
76	inne budynki i lokale (grupa 83 KST)									
77	inne budynki i lokale (grupa 84 KST)									
78	inne budynki i lokale (grupa 85 KST)									
79	inne budynki i lokale (grupa 86 KST)									
80	inne budynki i lokale (grupa 87 KST)									
81	inne budynki i lokale (grupa 88 KST)									
82	inne budynki i lokale (grupa 89 KST)									
83	inne budynki i lokale (grupa 90 KST)									
84	inne budynki i lokale (grupa 91 KST)									
85	inne budynki i lokale (grupa 92 KST)									
86	inne budynki i lokale (grupa 93 KST)									
87	inne budynki i lokale (grupa 94 KST)									
88	inne budynki i lokale (grupa 95 KST)									
89	inne budynki i lokale (grupa 96 KST)									
90	inne budynki i lokale (grupa 97 KST)									
91	inne budynki i lokale (grupa 98 KST)									
92	inne budynki i lokale (grupa 99 KST)									
93	inne budynki i lokale (grupa 100 KST)									
94	inne budynki i lokale (grupa 101 KST)									
95	inne budynki i lokale (grupa 102 KST)									
96	inne budynki i lokale (grupa 103 KST)									
97	inne budynki i lokale (grupa 104 KST)									
98	inne budynki i lokale (grupa 105 KST)									
99	inne budynki i lokale (grupa 106 KST)									
100	inne budynki i lokale (grupa 107 KST)									
101	inne budynki i lokale (grupa 108 KST)									
102	inne budynki i lokale (grupa 109 KST)									
103	inne budynki i lokale (grupa 110 KST)									
104	inne budynki i lokale (grupa 111 KST)									
105	inne budynki i lokale (grupa 112 KST)									
106	inne budynki i lokale (grupa 113 KST)									
107	inne budynki i lokale (grupa 114 KST)									
108	inne budynki i lokale (grupa 115 KST)									
109	inne budynki i lokale (grupa 116 KST)									
110	inne budynki i lokale (grupa 117 KST)									
111	inne budynki i lokale (grupa 118 KST)									
112	inne budynki i lokale (grupa 119 KST)									
113	inne budynki i lokale (grupa 120 KST)									
114	inne budynki i lokale (grupa 121 KST)									
115	inne budynki i lokale (grupa 122 KST)									
116	inne budynki i lokale (grupa 123 KST)									
117	inne budynki i lokale (grupa 124 KST)									
118	inne budynki i lokale (grupa 125 KST)									
119	inne budynki i lokale (grupa 126 KST)									
120	inne budynki i lokale (grupa 127 KST)									
121	inne budynki i lokale (grupa 128 KST)									
122	inne budynki i lokale (grupa 129 KST)									
123	inne budynki i lokale (grupa 130 KST)									
124	inne budynki i lokale (grupa 131 KST)									
125	inne budynki i lokale (grupa 132 KST)									
126	inne budynki i lokale (grupa 133 KST)									
127	inne budynki i lokale (grupa 134 KST)									
128	inne budynki i lokale (grupa 135 KST)									
129	inne budynki i lokale (grupa 136 KST)									
130	inne budynki i lokale (grupa 137 KST)									
131	inne budynki i lokale (grupa 138 KST)									
132	inne budynki i lokale (grupa 139 KST)									
133	inne budynki i lokale (grupa 140 KST)									
134	inne budynki i lokale (grupa 141 KST)									
135	inne budynki i lokale (grupa 142 KST)									
136	inne budynki i lokale (grupa 143 KST)									
137	inne budynki i lokale (grupa 144 KST)									
138	inne budynki i lokale (grupa 145 KST)									

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałości środków trwałych w użyciu, posiadanych przez jednostki, w tym: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wartościowego oraz stanu porobowego, a dla majątku amortyzowanego – poboru przedpłatami stanów tytułów zmian dopracowanej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja o zmianach

Lp.	Opis zmian grupy składników majątku trwałego	Saldo na początek roku obrotowego (PKS) 2021 r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Saldo na koniec roku obrotowego (PKS) 2021 r.	Wzrost/obniżenie w bilansie
		Wartości niematerialne i prawne, w tym:	inny	amortyzacja planowa	amortyzacja poza-planowa	przenieszenia wartości (zmiana KST)	przebieżki (pozaty)		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 867,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 867,81	0,00
a)	Wzrost/obniżenie planowe	15 867,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 867,81	0,00
b)	Wzrost/obniżenie poza-planowe	2 457 023,35	0,00	238 751,14	548,12	0,00	0,00	2 696 320,61	5 746 893,51
2	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 432 405,96	88 894,28	128 476,63	546,12	0,00	0,00	1 560 862,58	3 578 184,28
a)	Wzrost/obniżenie planowe	8 730,75	6 684,60	0,00	0,00	0,00	0,00	15 715,35	84 064,33
b)	Wzrost/obniżenie poza-planowe	1 423 675,21	82 209,68	128 476,63	546,12	0,00	0,00	1 555 146,63	3 494 119,95
3	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	32 802,06	14 205,63	0,00	0,00	0,00	0,00	47 007,69	44 823,62
a)	Wzrost/obniżenie planowe	32 802,06	14 205,63	0,00	0,00	0,00	0,00	47 007,69	44 823,62
b)	Wzrost/obniżenie poza-planowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	816 316,33	79 516,90	0,00	0,00	0,00	0,00	895 833,23	0,00
a)	Wzrost/obniżenie planowe	816 316,33	79 516,90	0,00	0,00	0,00	0,00	895 833,23	0,00
b)	Wzrost/obniżenie poza-planowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	3 281 207,49	239 785,14	239 785,14	79 063,11	0,00	0,00	3 600 055,74	5 746 893,51
a)	Wzrost/obniżenie planowe	3 281 207,49	239 785,14	239 785,14	79 063,11	0,00	0,00	3 600 055,74	5 746 893,51
b)	Wzrost/obniżenie poza-planowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Wzrost/obniżenie planowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Wzrost/obniżenie poza-planowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		3 281 207,49	239 785,14	239 785,14	79 063,11	0,00	0,00	3 600 055,74	5 746 893,51

**Tę wartość przeniesiono, w tym: kwota wartości bilansu według

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY NISIĘGOWY
Agnieszka Molberczak

2022-2018
(rok/miesiąc/strona)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

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)	wnnp umarzone stopniowo		
b)	wnnp 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
.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Badyga

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sobuś
(Kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Badyga

ZSP 5

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Śpiłborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

ZSP5

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

.....
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Paulina Jankowska

INSPEKTOR 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

ZSP 5

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 palety wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Paulina Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP 5

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

.....
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP 5

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

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Zarząd
Miejski Zarząd
Sporządca: Karolina Bałdyga
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Zarząd
Miejski Zarząd
Kierownik jednostki:
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. 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

ZSP 5

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	2.	3.	4.	5.
I. 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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolherczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP 5

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Karolina Baidyga
**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak**

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
DYREKTOR
Patrycja Scibo**
(Kierownik jednostki)

INSPIRACJA DO KSIĘGOWOŚCI

Karolina Baidyga

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

ZSP 5

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

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

ZSP 5

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

Razem:	0		0

nie dotyczy

(główny księgowy)

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-16

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

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

(kierownik jednostki)

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 Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak
Sporządził: Karolina Bałdyga

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja (Kierownik jednostki)

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR S. KSIĘGOWOSCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Ekwiwalent za urlop	2212,56
Nagrody jubileuszowe	32330,92
Świadczenia urlopowe	51637,47
.....	
Razem	86180,95

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022-03-16
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Nolberczak

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

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**

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził:.....Karolina Bałdyga.....

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

ZSP5

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-

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

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
**DYREKTOR
Patrycja Ściborska**

INSPIRATOR KSIEGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy aktywów majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			zakup bezpośredni	inne	inne	inne	inne	inne	
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: podstępniki oraz koszty kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

*** nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-05-16

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
KSIĘGIOWY
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KONTROLI
Karolina Bałdyga

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
l.p.	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

.....
(główny księgowy)2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

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

*) dane nie vengono jednolite, jeżeli zastosowała się do załącznik KSP nr 7
i dane porównawcze wyrażają po ich doprowiedzeniu do porównywalności
w bilansie, rze

.....
(miejsce)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wyrzyczna
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wyrzyczna
D Y R I K T O R
Patrycja Ściborska

.....
(hieronik, jednolite)

INSPIRATOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałduga

Sporządził:..... Karolina Bałduga

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 Wałbrzyska
2022-03-16
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY** (rok, miesiąc, dzień)
Sporządził: Karolina Bałdyga
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DIREKTOR
(dyrektor jednostki)
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

Załącznik Nr 1
do Jednostki zasad wzajemnych
rozliczeń pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, która
uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:Zespół Szkolno Przedszkolny nr 5

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		MOPS W-CH	PSP 5	GMINA WAŁBRZYCH	
A. Przychody	10 075,50	10075,5	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-				
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-				
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	10 075,50	10075,5			
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty	4 640,28	0	1040,28	3600	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	4 640,28		1040,28	3600	
4. Podatki i opłaty	-				
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia 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	-				

16.03.2022
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

Druk należy wypełniać osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występuje powiązanie

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollherczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZSP5

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:Zespół Szkolno Przedszkolny nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM Wałbrzych	MOPS W-CH	
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	451640,24	451640,24			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...Zespół Szkolno Przedszkolny nr 5

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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZSP 5

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...Zespół Szkolno Przedszkolny nr 5

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			GMINA W-CH		
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00				
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	35861,88	35861,88			
...		0,00				

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...Zespół Szkolno Przedszkolny nr 5

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski Wałbrzych		
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	263,60	263,6			
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
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Bałdyga

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

11-04-2022

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

ZSP5

AKTYWA

Ilość załączników

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	9 321 828,68	9 321 828,68
1.	011	Środki trwałe			8 443 279,18	8 443 279,18
2.	013	Pozostałe środki trwałe			799 334,36	799 334,36
	014	Zbiory biblioteczne			63 347,33	63 347,33
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straz Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne				0,00
6.	022	Pozostałe Wartości niematerialne i prawne			15 867,81	15 867,81
7.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
8.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1			0,00	20 118,42	0,00	20 118,42
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZPSS		20 118,42		20 118,42
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2				451 640,24	47 307,62	498 947,86
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			35 668,90	35 668,90
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich				0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe				0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		451 640,24	11 638,72	463 278,96
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
OGÓŁEM AKTYWA			0,00	471 758,66	9 369 136,30	9 840 894,96

z wydruku

różnica

-8 443 279,18

-799 334,36

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	3 574 870,11	3 574 870,11
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			2 696 320,61	2 696 320,61
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			878 549,50	878 549,50
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	363 855,41	363 855,41
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			31 676,22	31 676,22
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			2 583,20	2 583,20
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			15 942,00	15 942,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			116 329,98	116 329,98
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			196 222,05	196 222,05
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			1 101,96	1 101,96
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8						5 902 169,44
1.	800	Fundusz jednostki			9 467 251,47	9 467 251,47
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			471 758,66	471 758,66
4.	860	Wynik finansowy			-4 036 840,69	-4 036 840,69
OGÓŁEM PASYWA			0,00	0,00	3 938 725,52	9 840 894,96

z wydruku

różnica

-2 696 320,61

-878 549,50

0,00

-363 855,41

-31 676,22

0

0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Hierownik Jednostki

Speragatka
Karolina Bałdyga

Wałbrzych, dnia 11.04.2022r

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska