

KOPIA

W P Ł Y N Ę Ł O

Biurow Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

31-03-2022

Ilość załączników

Podpis

**CENTRUM OBSŁUGI JEDNOSTEK
MIASTA WAŁBRZYCHA**

UL. JANA MATEJKI 3

58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2021, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 29 marca 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sporządził: Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Jednostka ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Prowadzenie obsługi finansowo-księgowej szkół, przedszkoli i żłobków Miasta Wałbrzycha oraz Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha w Wałbrzychu
- Zarządzanie środkami scentralizowanego funduszu mieszkaniowego wydzielonymi z zakładowych funduszy świadczeń socjalnych pracowników, emerytów i rencistów – byłych pracowników, jednostek organizacyjnych Miasta Wałbrzycha,
- Prowadzenie pełnej obsługi finansowo-księgowej scentralizowanego funduszu świadczeń socjalnych emerytów i rencistów nauczycieli placówek oświatowych i oświatowo-wychowawczych Miasta Wałbrzycha.
- Prowadzenie obsługi Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo Pożyczkowej

Działalność drugorzędna: nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha działa na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XV/189/15 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2015 roku w sprawie utworzenia jednostki budżetowej – Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha.

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217) oraz rozporządzenia 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha w Wałbrzychu. W dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

zastosowano metodę liniową i stawki zgodne z KŚT.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

odpis aktualizujący należności zastosowano w całości do należności z tytułu pożyczek udzielonych ze środków Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego.

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,*
- *okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,*
- *są kompletne oraz zdatne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.*

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: *nie dotyczy.*

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. *Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.*

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według *cen nabycia*.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według – *nie dotyczy*.
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 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury 0 o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan

pożyczek zagrożonych).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Brak.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów COVID-19, jeżeli informacja ta mogłaby istotnie wpłynąć na ocenę ich sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy ustala się próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.

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

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 Sziborska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | | | Adresat: Urząd Miasta w Wałbrzychu Biuro Budżetu | |
|---|---|---|---------------------|-----------|---|--|---------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 363-139-998 | | sporządzony na dzień 31-12-2021r. | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| AKTYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASywa | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 | A. | FUNDUSZ | -266 548,73 | -270 098,88 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Fundusz jednostki | 2 438 929,01 | 2 617 112,04 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II | Wynik finansowy netto (+, -) | -2 705 477,74 | -2 887 210,92 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1 | Zysk netto (+) | | |
| 1.1 | Grunty | | | 2 | Strata netto (-) | -2 705 477,74 | -2 887 210,92 |
| 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 | | | 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 | 33 719 224,56 | 34 425 105,18 |
| 2 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I | Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II | Zobowiązania krótkoterminowe | 33 719 224,56 | 34 425 105,18 |
| III | Należności długoterminowe | | | 1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 606,50 | 4 953,05 |
| IV | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Zobowiązania wobec budżetów | 14 337,77 | 14 329,58 |
| 1 | Akcje i udziały | | | 3 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 99 984,96 | 106 825,48 |
| 2 | Inne papiery wartościowe | | | 4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 149 242,11 | 145 594,73 |
| 3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5 | Pozostałe zobowiązania | 33 348 149,64 | 34 043 665,73 |
| V | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 33 452 675,83 | 34 155 006,30 | 7 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 122,50 |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8 | Fundusze specjalne | 103 903,58 | 109 614,11 |
| 1 | Materiały | | | 8.1 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 103 903,58 | 109 614,11 |
| 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 | 26 636 419,07 | 28 694 881,89 | | | | |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 621,91 | 600,54 | | | | |
| 2 | Należności od budżetów | | | | | | |
| 3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 4 | Pozostałe należności | ✓ 26 635 797,16 | 28 694 281,35 | | | |
| 5 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | | | | |
| III | Krótkoterminowe aktywa finansowe | ✓ 6 816 256,76 | 5 460 124,41 | | | |
| 1 | Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2 | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | ✓ 6 816 256,76 | 5 460 124,41 | | | |
| 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 | | 33 452 675,83 | 34 155 006,30 | SUMA PASYWÓW | 33 452 675,83 | 34 155 006,30 |

2022.03.14

(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha | | Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r. | Adresat Urząd Miejski w Wałbrzychu Biuro Budżetu | |
|---|--|--|--|-------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 363-139-998 | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | - | - |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. | 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 | | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | ✓ | 2 814 960,21 | 2 918 589,35 |
| I. | Amortyzacja | | | - |
| II. | Zużycie materiałów i energii | ✓ | 38 261,00 | 44 907,57 |
| III. | Usługi obce | ✓ | 115 113,60 | 140 353,71 |
| IV. | Podatki i opłaty | | | |
| V. | Wynagrodzenia | ✓ | 2 210 235,72 | 2 267 965,13 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | ✓ | 445 985,52 | 459 182,60 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | ✓ | 5 364,37 | 6 180,34 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. | Pozostałe obciążenia | | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | ✓ | -2 814 960,21 | -2 918 589,35 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | ✓ | 109 559,64 | 31 378,01 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. | Dotacje | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | ✓ | 109 559,64 | 31 378,01 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 77,17 | - |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | ✓ | 77,17 | - |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | ✓ | -2 705 477,74 | -2 887 211,34 |
| G. | Przychody finansowe | | - | 0,42 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| II. | Odsetki | | | 0,42 |
| III. | Inne | | | |
| H. | Koszty finansowe | | - | - |
| I. | Odsetki | | | |
| II. | Inne | | | |

| | | | |
|----|---|---------------|---------------|
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 705 477,74 | -2 887 210,92 |
| J. | Podatek dochodowy | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | -2 705 477,74 | -2 887 210,92 |

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

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Ewa Zimowska

| | | | | | |
|---|---|--|--------------------------------------|------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r. | | Adresat Gmina Wałbrzych | |
| Numer identyfikacyjny REGON 363-139-998 | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | ✓ 2 240 242,82 | 2 438 929,01 | ✓ | |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | ✓ 2 743 594,60 | 2 915 331,71 | | |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | | |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | ✓ 2 743 594,60 | 2 915 331,71 | ✓ | |
| 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) | ✓ 2 544 908,41 | 2 737 148,68 | | |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | ✓ 2 487 467,85 | 2 705 477,74 | ✓ | |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | ✓ 57 068,03 | 31 408,28 | ✓ | |
| 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. | 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 | ✓ 372,53 | 262,66 | | |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 438 929,01 | 2 617 112,04 | ✓ | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | ✓ -2 705 477,74 | -2 887 210,92 | ✓ | |
| 1. | zysk netto (+) | | | | |
| 2. | strata netto (-) | ✓ -2 705 477,74 | -2 887 210,92 | ✓ | |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | | | | |
| IV. | Fundusz (poz. II+, -III) | ✓ -266 548,73 | -270 098,88 | ✓ | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GLÓWNY KSIĘGOWY 2022.03.14

(główny księgowy)

Agnieszka Nalberczak

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

COJUM

Załącznik Nr 5
do Instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wąlecznych

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

| Lp. | Nr konta | Opis | Saldo Wn (należności) | Odpis aktualizujący na 31.12.2020 r. | poz. w bilansie | Ogółem należności z bilansu poz. B. II. |
|--------------|----------|--|-----------------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| 1. | 221 | Należności z tytułu dochodów budżetowych | 600,54 | | B.II.1 | 600,54 |
| 2. | 240 | Pozostałe rozrachunki | 28 707 295,12 | 22 096,01 | B.II.4 | 28 685 199,11 |
| 3. | 241 | Rozrachunki z tyt. kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego | 9 053,93 | | B.II.4 | 9 053,93 |
| 4. | 231 | należności z tytułu wynagrodzeń-korekta lp o L4 | 28,31 | | B.II.4 | 28,31 |
| 5. | | | | | | |
| 6. | | | | | | - |
| 7. | | | | | | - |
| 8. | | | | | | - |
| 9. | | | | | | - |
| 10. | | | | | | - |
| 11. | | | | | | - |
| 12. | | | | | | - |
| 13. | | | | | | - |
| 14. | | | | | | - |
| 15. | | | | | | - |
| 16. | | | | | | - |
| 17. | | | | | | - |
| Razem | | | 28 716 977,90 | 22 096,01 | | 28 694 881,89 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąlecznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąlecznych
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

COJIM

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 | ✓ 4 953,05 | D.II.1. ✓ |
| 2. | 221 | Pozostałe zobowiązania (nadpłaty z tyt. partycypacji) | 27,56 | D.II.5. ✓ |
| 3. | 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych | 122,50 | D.II.7 ✓ |
| 4. | 225 | Zobowiązania wobec budżetów | 14 329,58 ✓ | D.II.2. ✓ |
| 5. | 229 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | ✓ 106 825,48 | D.II.3. ✓ |
| 6. | 231 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | ✓ 145 594,73 | D.II.4. ✓ |
| 7. | 240 | Pozostałe zobowiązania (odpisy na scentralizowany Fundusz Mieszkaniowy i Emerytów i rencistów jednostek powiązanych) | 34 041 187,84 | D.II.5. ✓ |
| 8. | 240 | Zobowiązania z tyt. PPK | ✓ 118,92 | D.II.5. ✓ |
| 9. | 240 | Pozostałe zobowiązania (VAT należny od partycypacji za grudzień) | 49,59 ✓ | D.II.5. ✓ |
| 10. | 240 | mylny wpływ FM | 23,97 | D.II.5. ✓ |
| 11. | 241 | Pozostałe zobowiązania (Rozrachunki z tyt. kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego) | 2 257,85 | D.II.5. ✓ |
| 12. | 851 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych pracowników COJIM | 109 614,11 | D.II.8.1. ✓ |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |
| Razem | | | 34 425 105,18 | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Świątek

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. | Partycypacja FM i KZP od splat indywidualnych | naliczenie partycypacji | 750-75085-0970 | | 467,94 | 467,94 |
| 2. | Partycypacja KZP – Szkoła Podstawowa Nr 2 Głuszycza | naliczenie partycypacji | 750-75085-0970 | | 72,32 | 72,32 |
| 3. | Partycypacja KZP - Przedszkole WIOLINKA | naliczenie partycypacji | 750-75085-0970 | | 30,14 | 30,14 |
| 4. | Partycypacja KZP - Dom dziecka Jedlina Zdrój | naliczenie partycypacji | 750-75085-0970 | 12,06 | | 12,06 |
| 5. | Partycypacja KZP – MOW Wałbrzych | naliczenie partycypacji | 750-75085-0970 | | 6,03 | 6,03 |
| 6. | Partycypacja KZP - Przedszkole Niepubliczne Nr 3 | naliczenie partycypacji | 750-75085-0970 | 12,05 | | 12,05 |
| 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: | | | | | | 600,54 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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. | x | x | x | | | |
| 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 Norberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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. | 240-03-002 | umowy pożyczek | | | | 27 152 675,10 ✓ | 27 152 675,10 |
| 2. | 240-04-002 | regulamin EIR | | | | 8 163,69 ✓ | 8 163,69 |
| 3. | 240-05-001 | regulamin WFM | | | | 1 546 456,33 ✓ | 1 546 456,33 |
| 4. | 241 | nakazy zapłat | | | | 9 053,93 ✓ | 9 053,93 |
| 5. | 231 | należności z tytułu wynagrodzeń-korekta lp o L4 | | | | ✓ 28,31 | 28,31 |
| 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: | | | | | - | 28 716 377,36 | 28 716 377,36 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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. | Poczta Polska S.A. | | 750-75085-4300 | 31.12.2021 | | 921,60 | 921,60 |
| 2. | Wiedza i Praktyka | | 750-75085-4300 | 31.12.2021 | | 141,45 | 141,45 |
| 3. | Jemu Monika Nazim | | 750-75085-4300 | 31.12.2021 | | 2 790,00 | 2 790,00 |
| 4. | ODDK | | 750-75085-4700 | 31.12.2021 | | 1 100,00 | 1 100,00 |
| 5. | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | - |
| 9. | | | | | | | - |
| 10. | | | | | | | - |
| 11. | | | | | | | - |
| 12. | | | | | | | - |
| 13. | | | | | | | - |
| 14. | | | | | | | - |
| 15. | | | | | | | - |
| 16. | | | | | | | - |
| 17. | | | | | | | - |
| 18. | | | | | | | - |
| 19. | | | | | | | - |
| 20. | | | | | | | - |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2021r. jest realne i wynosi: | | | | | - | 4 953,05 | 4 953,05 ✓ |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noltwerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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. | Urząd Skarbowy | Podatek od wynagrodzeń | 750-75085-4010 | | 12 816,00 | 12 816,00 |
| 2. | Urząd Skarbowy | Podatek od zasiłków L-4 ZUS | 750-75085-4110 | | 180,00 | 180,00 |
| 3. | Urząd Skarbowy | Podatek od umowy zlecenie | 750-75085-4170 | | 57,00 | 57,00 |
| 4. | Urząd Skarbowy | Podatek od ryczałtów za używanie samochodów prywatnych | 750-75085-4410 | | 52,00 | 52,00 |
| 5. | Urząd Skarbowy | VAT do XI wg faktur z tyt. kosztów obsługi MKZP i WFM | 225-03-VAT-023 | | 81,58 | 81,58 |
| 6. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | ZUS pracowników | 750-75085-4010 | | 27 407,90 | 27 407,90 |
| 7. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | Ubezpieczenie zdrowotne | 750-75085-4010 | | 15 548,15 | 15 548,15 |
| 8. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | Ubezpieczenie zdrowotne od umowy zlecenie | 750-75085-4170 | | 88,20 | 88,20 |
| 9. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | ZUS pracodawcy | 750-75085-4110 | | 57 434,42 | 57 434,42 |
| 10. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | Fundusz Pracy | 750-75085-4120 | | 6 346,81 | 6 346,81 |
| 11. | Urząd Skarbowy | podatek Fundusz Emerycki | | | 1 143,00 | 1 143,00 |
| 12. | | | | | | - |
| 13. | | | | | | - |
| 14. | | | | | | - |
| 15. | | | | | | - |
| 16. | | | | | | |
| 17. | | | | | | |
| 18. | | | | | | |
| 19. | | | | | | |
| 20. | | | | | | |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi: | | | | | | ✓ 121 155,06 ✓ |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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. | Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne | 750-750-4040 | 31.03.2022 | 145 594,73 |
| 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: | | | | 145 594,73 ✓ |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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. | Zobowiązania z tyt. odpisów na WFM | | | 21 603 974,03 |
| 2. | Odsetki od środków WFM | | | 10 084 247,03 |
| 3. | Zobowiązania z tyt. odpisów na ZFŚS EiR | | | 2 352 966,78 |
| 4. | Rozrachunki z tyt. kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego WFM | | | 2 257,85 |
| 5. | VAT należny za grudzień | | | 49,59 |
| 6. | FM mylna wpłata | | | 23,97 |
| 7. | Podatek PPK | 750-75085-4010 | | 22,00 |
| 8. | PPK składki zus płatnika | 750-75085-4710 | | 96,92 |
| 9. | Partycypacja KZP od spłat indywidualnych | 750-75085-0970 | | 27,14 |
| 10. | Partycypacja KZP ZSP Jedlina Zdrój | 750-75085-0970 | | 0,40 |
| 11. | Partycypacja KZP Stowarzyszenie „Nasze Dzieci – Wspólna Szkoła” Zastróże | 750-75085-0970 | | 0,02 |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi: | | | | 34 043 665,73 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świąrska

COJM

Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych wg stanu na dzień 31.12.2021

| Tytuł przychodu | Klasyfikacja wg § | Kwota |
|------------------------|-------------------|----------|
| x | x | x |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| RAZEM PRZYCHODY | x | - |
| Razem przychody | | |

N

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

COJM

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2021

| Tytuł przychodu | Klasyfikacja wg § | Kwota |
|---|----------------------|------------------|
| Wpływy z różnych dochodów – prowizje FM i KZP | 0970 | 30 087,71 |
| Wpływy z różnych dochodów – prowizja płatnika | 0970 | 521,45 |
| VAT Zaległy | 0970 | 768,85 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| RAZEM PRZYCHODY | X | 31 378,01 |
| Razem przychody | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Saboraka

COJM

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 : Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: Wałbrzyski Ośrodek Kultury

| 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 | |
| III | ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2 | |
| IV | POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5 | 42 797,00 |
| V | SUMY OBCE D.II.6 | |
| VI | ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7 | |

RAZEM

42 797,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ME

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

COJM

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 : Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: Zakład Aktywności Zawodowej Victoria

| 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 | |
| III | ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2 | |
| IV | POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5 | 0,00 |
| V | SUMY OBCE D.II.6 | |
| VI | ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7 | |

RAZEM

0,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

0
Kop. do
sekcji
raportu

**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 : **Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha**

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: **Stara Kopalnia**

| 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 | |
| III | ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2 | |
| IV | POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5 | 13 519,81 |
| V | SUMY OBCE D.II.6 | |
| VI | ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7 | |

RAZEM

13 519,81

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**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 : Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: **Biuro Wystaw Artystycznych**

| 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 | |
| III | ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2 | |
| IV | POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5 | 2 034,71 |
| V | SUMY OBCE D.II.6 | |
| VI | ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7 | |
| RAZEM | | 2 034,71 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzek

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

COJM

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 : Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: Gmina Wałbrzych

| 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 | |
| | | |
| 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 | 122,50 |
| | | |
| RAZEM | | 122,50 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| COJIM | | 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) w/wp umarzone stopniowo b) w/wp umorzone jednorazowo | 0,00 | |
| 2 | Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST) b) budynki i lokale (grupa 1 KST) c) zbiorniki inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST) d) kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST) e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST) f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST) g) urządzenia techniczne (grupa 6 KST) h) środki transportu (grupa 7 KST) i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST) j) inwentarz żywy (grupa 9) | 0,00 | |
| 3 | Dobra kultury | | |
| 4 | Uzbrojenie i sprzęt wojskowy | | |
| 5 | Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyróżnienie) | 0,00 | |

Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

.....
(główny księgowy)

2022.03.14
(ok. miesiąc ubiegł)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalburczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska (Kierownik jednostki)
D Y R E K T O R
Patrycja Sciborska

COJM

| 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 trwałe 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 trwałe 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 aktywów trwałych.

.....
(główny księgowy)

2022.03.14
(rok/miesiąc/dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Grнты użytkowane wieczysto | powierzchnia w m ² | Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r. |
|----------------------------|-------------------------------|---|
| | - | - |

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

| Środki trwale 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 trwale | |

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

(główny księgowy)

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nomerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

| 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
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

COJM

| Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5) |
|----------------------|----------------------------------|--|--|--|--|
| | | zwiększenia | (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych | rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Pozostałe należności | 102 662,28 | | | 80 566,27 | 22 096,01 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| RAZEM | 102 662,28 | 0 | 0 | 80 566,27 | 22 096,01 |

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych – stan pożyczek zagrożonych.

2022.03.14
(rok, miesiąc dzień)

.....
(główny księgowy) Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nuberzak

.....
Główny Księgowy
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

COJM

| 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. | | | | | | |
| ... | | 0 | | | | 0 |

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYR KSIĘGOWY
(główny księgowy) **JWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Nalbartczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYR PŁACID
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

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

| Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | Razem |
|---|----------------------|---------------------|---------------|-------|
| | Pow. 1 roku do 3 lat | Pow. 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Zobowiązanie 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

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

| 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 | 0 |

Nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norberczak

2022.03.14
(rok, miesiąc dzień)

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

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

| L.p. | 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohnerczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DIREKTOR
Patrycja Śniehowska
(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|--|----------------------|
| Gwarancje i poręczenia | | | |
| Kaucje i gwarancje | | | |
| | | | |
| Razem: | 0 | | 0 |

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Nohmerczak

2022.03.14
(rok, miesiąc dzień)

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

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)
COJM

| 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. | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ubezpieczeń majątkowych | | |
| 1.2. | ... | | |
| ... | | | |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | ... | | |
| 2.2. | ... | | |
| ... | | | |
| 3. | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – prenumerata roczna | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | ... | | |
| ... | | | |
| 4. | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | ... | | |
| 4.2. | ... | | |
| ... | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem: | 0,00 | 0,00 |

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2022.03.14
(rok, miesiąc dzień)

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

Centrum Obsługi Księgowej
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzka

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

COJM

| 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)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbirczak

2022.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

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

COJM

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

| Tytuł | Kwota wypłacona |
|----------------------|-----------------|
| Odprawa emerytalna | 66 564,00 |
| Nagrody jubileuszowe | 58 746,00 |
| Świadczenia urlopowe | |
| Ekwiwalent za urlop | 19 317,17 |
| Razem | 144 627,17 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

COJM

| | |
|------------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na koniec roku obrotowego |
| Środki zgromadzone na rachunku VAT | 0 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
(główny księgowy)
Agnieszka Naberzack

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

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

COJM

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

| 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 | | | | | - |

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.14
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Koszt wypracowania środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji podlegających na budowlnictwie.

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

COJM

| Lp. | Opis treści 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 bezpróchny | trzybycie inwestycji polegające na budowlnictwie | inwestycje polegające na budowlnictwie | inwestycje polegające na budowlnictwie | inwestycje polegające na budowlnictwie | inwestycje polegające na budowlnictwie | |
| 1 | Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: - środki trwałe w budowie (inwestycje), które powiększają koszt wypracowania środków trwałych w budowie | 0,00 | 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 | 0,00 |

* konseta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT

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

nie dotyczy

.....
Główny księgowy) Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohorzak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Główny księgowy) Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

COJM

| 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 | 0,00 | |
| 1.1 | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | losowe | | |
| | pozostałe | | |
| 1.2 | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | Losowe-odszkodowania od ubezpieczyciela | | |
| | pozostałe-darowizny | | |
| 2 | Koszty | | |
| 2.1 | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | losowe | | |
| | pozostałe | | |
| 2.2 | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | losowe | | |
| | Pozostałe-zakup nagród konkursowych | | |

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| Inne informacje | | | | | | | |
|-----------------|--|-------|-----------------|--|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Lp. | Wykazanie | kwota | wpływ na bilans | wpływ na rachunek zysków i strat | Dane za poprzedni rok obrotowy | | |
| | | | | | dane porównawcze | przekształcone dane porównawcze | Dane za bieżący rok obrotowy |
| 1 | Informacje o bledach lat ubiegłych: | | | | | | |
| 1.1 | wzrost przychodów | | | X | | | |
| 1.2 | wzrost kosztów | | | | | | |
| 1.3 | wzrost wyniku (straty) z lat ubiegłych | | | | | | |
| 2 | Skutki zmian zasad polityki rachunkowości | X | | | | X | |
| 2.1 | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | |
| 3 | Dane liczbowe zawierające porównalność danych 2) | | X | | | | |
| 3.1 | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | | |

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznik KSR nr 7
1) dane porównawcze wykazane po ich doprowadzeniu do porównywalności
w bilansie, rns

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| 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 | - | - |

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

2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha**

| Lp. | Nazwa | Suma wartości netto | Nazwa jednostek powiązanych | | | |
|-----|---|---------------------|-----------------------------|--|--|------|
| | | | Urząd Miejski w Wałbrzychu | | | |
| 1. | Inne zwiększenia - (podatek, VAT naliczony) podlegający odliczeniu od podatku należnego | | | | | |
| 2. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | | | |
| ... | | | | | | |

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

| Lp. | Nazwa | Suma wartości netto | Nazwa jednostek powiązanych | | | |
|-----|--|---------------------|-----------------------------|--|--|------|
| | | | Urząd Miejski w Wałbrzychu | | | |
| 1. | Inne zmniejszenia - (podatek, VAT naliczony) podlegający odliczeniu od podatku należnego | 262,66 | 262,66 | | | |
| 2. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | | | |
| ... | | 262,66 | 262,66 | | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Arkusze wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

| Lp. | Wyszczególnienie | Nazwa jednostki powiązanej | | | | | | |
|-----|---|----------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | Kwota ogółem | | | | | | |
| 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 | 1384364,14 | | | | | | |
| 5. | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | | | | | | |

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota ogółem | Nazwa jednostki powiązanej | | | | | |
|-----|---|---------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| | | | PSPS Nr 10 w Wałbrzychu | PSP Nr 28 w Wałbrzychu | Przedszkole Samorządowe Nr 17 | PSP Nr 15 w Wałbrzychu | ZSP Nr 6 w Wałbrzychu | Zespół Szkół Nr 5 w Wałbrzychu |
| 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 | 22 722 221,14 | 859 679,57 | 511 980,49 | 241 430,53 | 568 970,40 | 1 293 161,09 | 1 897 603,04 |
| 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| Nazwa jednostki powiązanej | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Zespół Żłobków Samorządowy Nr 1 w Wałbrzychu | III Liceum Ogólnokształcące | Zespół Szkół Zawodowych Specjalnych | ZSP Nr 5 w Wałbrzychu | II Liceum Ogólnokształcące | Centrum Stomatologii Szkolnej | Przedszkole Samorządowe Nr 4 | PSP Nr 26 w Wałbrzychu | PSP Nr 2 w Wałbrzychu |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 99 931,64 | 762 037,12 | 219 426,61 | 451 640,24 | 619 488,00 | 4 874,19 | 43 344,72 | 1 142 198,44 | 572 904,99 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| Nazwa jednostki powiązanej | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Zespół Szkół Nr 7 w Wałbrzychu | ZSP Nr 1 w Wałbrzychu | PSP Nr 5 w Wałbrzychu | Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna | PSP Nr 23 w Wałbrzychu | ZSP Nr 2 w Wałbrzychu | IV Liceum Ogólnokształcące | Zespół Przedszkoli Samorządowych Nr 1 (PS Nr 14+PS Nr 8) | ZSP Nr 3 w Wałbrzychu | ZSP Nr 4 w Wałbrzychu |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 428 198,06 | 371 102,26 | 859 389,66 | 360 458,29 | 495 288,06 | 271 910,37 | 449 747,85 | 167 468,39 | 367 957,47 | 661 824,50 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Na:

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|--|---|-----------------------------------|
| ZSP Nr 7 w Wałbrzychu (PSP Nr 37) | I Liceum Ogólnokształcące | PSP Nr 6 w Wałbrzychu | Zespół Żłobków Samorządowych Nr 2 | Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 | Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii | Zespół Szkół Politechnicznych ENERGETYK | Biuro Wystaw Artystycznych Wska Galeria Sztuki | Centrum Placówek Opiekuńczo Wychowawczych | Miejski Ośrodek Pmoocy Społecznej |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 953 902,72 | 800 070,99 | 333 293,04 | 62 122,80 | 26 268,92 | 369 462,47 | 1 098 348,03 | 2 034,71 | 32 880,32 | 736 941,19 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|--|--|--|--|--|--|---|--|--|
| zwa jednostki powiązanej | | | | | | | | | |
| | | | | | | | Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha (ZFSS pracowników) | Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha (Fundusz Emerytów i rencyjów) | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 107 289,89 | 1 277 074,25 | |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|-----------------|---|--|-----------------------------------|----------------------|---|---|--|--|
| Zakład Aktywności Zawodowej VICTORIA | Gmina Wałbrzych | Institucja Pośrednicząca Agglomeracji Wałbrzyskiej | Schronisko dla Zwierząt w Wałbrzychu | Środowiskowy Dom Samopomocy | ZDKiUM Wałbrzychu | w Park Wielokulturowy Stara kopalnia | Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha (ZFSS pracowników) | Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha (Fundusz Emerytów i rencyjów) | Złobek Samorządowy Nr 8 w Wałbrzychu |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 35 524,15 | 2 526 036,05 | 25 521,06 | 4 476,01 | 41 422,59 | 548 088,54 | 13 519,81 | 107 289,89 | 1 277 074,25 | 5 927,62 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

COJM

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na dzień 31.12.2021

AKTYWA

| 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 | 365 322,20 | 365 322,20 |
| 1. | 011 | Środki trwałe | | | | 0,00 |
| 2. | 013 | Pozostałe środki trwałe | | | 331 150,27 | 331 150,27 |
| 3. | 016 | Dobra kultury | | | | 0,00 |
| 4. | 017 | Ubezpieczenie i sprzęt wojskowy - Straz Miejska | | | | 0,00 |
| 5. | 020 | Wartości niematerialne i prawne | | | 34 171,93 | 34 171,93 |
| 6. | 030 | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| 7. | 080 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| Zespół kont - 1 | | | 0,00 | 5 460 124,41 | 0,00 | 5 460 124,41 |
| 1. | 130 | Rachunki bieżące | | 150,68 | | 150,68 |
| 2. | 135 | ZPFS | | 2 324,22 | | 2 324,22 |
| 3. | 136 | Środki FRON | | | | 0,00 |
| 4. | 139 | Inne rachunki bieżące | | 5 457 649,51 | | 5 457 649,51 |
| 5. | 140 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| Zespół kont - 2 | | | | 24,11 | 28 716 953,79 | 28 716 977,90 |
| 1. | 201 | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami | | | | 0,00 |
| 2. | 221 | Należności z tytułu dochodów budżetowych | | 24,11 | 576,43 | 600,54 |
| 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 | | | 28 707 323,43 | 28 707 323,43 |
| 9. | 241 | Pozostałe rozrachunki - rozrachunki z tyt. kosztów występowania sądowego i egzekucyjnego | | | 9 053,93 | 9 053,93 |
| 10. | 245 | Wpływy do wyłączenia | | | | 0,00 |
| Zespół kont - 3 | | | | | | 0,00 |
| 1. | 300 | Rozliczenie zakupu | | | | 0,00 |
| 2. | 310 | Materiały | | | | 0,00 |
| OGÓŁEM AKTYWA | | | 0,00 | 5 460 148,51 | 29 082 275,19 | 34 542 424,51 |

z wydruku

różnica

0,00

-311 150,27

0,00

0,00

-34 171,93

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 | 365 322,19 | 365 322,19 |
| 1. | 071 | Umożnienie środków trwałych oraz wartości | | | 5 400,00 | 5 400,00 |
| 2. | 072 | Umożnienie pozostałych środków trwałych, włąp oraz zbiorów bibliotecznych | | | 359 922,20 | 359 922,20 |
| 3. | 077 | Umożnienie subrozrachunków i sprzętu wojskowego | | | | 0,00 |
| Zespół kont - 2 | | | 0,00 | 22 786 244,46 | 11 851 343,43 | 34 337 587,08 |
| 1. | 201 | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami | | | 4 953,05 | 4 953,05 |
| 2. | 221 | Należności z tytułu dochodów budżetowych | | | 27,56 | 27,56 |
| 3. | 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych | | | 122,50 | 122,50 |
| 4. | 223 | Rozliczenie wyników budżetowych | | | | 0,00 |
| 5. | 225 | Rozrachunki z budżetami | | | 14 329,58 | 14 329,58 |
| 6. | 229 | Pozostałe rozrachunki publiczności - prawne | | | 106 825,48 | 106 825,48 |
| 7. | 231 | Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń | | | 145 594,73 | 145 594,73 |
| 8. | 234 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | | | | 0,00 |
| 9. | 240 | Pozostałe rozrachunki | | 22 786 244,46 | 11 255 135,86 | 34 041 380,32 |
| 10. | 241 | Pozostałe rozrachunki - rozrachunki z tyt. kosztów występowania sądowego i egzekucyjnego | | | 2 257,85 | 2 257,85 |
| 11. | 245 | Miłyte | | | | 0,00 |
| 12. | 290 | Odjęty aktualizacyjne należności | | | 22 096,01 | 22 096,01 |
| Zespół kont - 8 | | | | | | -160 484,77 |
| 1. | 800 | Fundusz celowy | | | 2 617 112,05 | 2 617 112,05 |
| 2. | 840 | Rozliczenia międzyokresowe | | | | 0,00 |
| 3. | 851 | Zakłady w fundusz świadczeń socjalnych | | | 109 614,11 | 109 614,11 |
| 4. | 860 | Wyniki finansowe | | | -2 887 210,92 | -2 887 210,92 |
| OGÓŁEM PASYWA | | | 0,00 | 22 786 244,46 | 11 916 664,83 | 34 542 424,51 |

z wydruku

różnica

-5 400,00

-359 922,20

0,00

-34 337 587,08

-4 953,05

27,56

122,50

0,00

14 329,58

106 825,48

145 594,73

0,00

34 041 380,32

2 257,85

0,00

22 096,01

-160 484,77

2 617 112,05

0,00

109 614,11

-2 887 210,92

-2 887 210,92

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

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sprawozdanie

Centrum Obsługi Jednostki
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostki
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska