

KOPID

**CENTRUM STOMATOLOGII
SZKOLNEJ
W WAŁBRZYCHU
UL. MATEJKI 3
58-300 WAŁBRZYCH**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Stomatologii Szkolnej 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 16 marzec 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

SIARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Urszula Kuheracka

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Centrum Stomatologii Szkolnej** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych **Centrum Stomatologii Szkolnej** 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:

środki trwale umorzenie -metoda liniowa – raz w roku wg stawek określonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych

Pozostałe środki trwale w użytkowaniu, zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne umorzenie w 100 % jednorazowo w momencie oddania do użytkowania

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów **odpis stosuje się do należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności . Odpis aktualizujący należności to rezerwy tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych/ w zależności od rodzaju należności /, w związku z ryzykiem ich uregulowania przez kontrahenta – w 2020 rok nie tworzone takiego odpisu.**

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:

nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego:

nie dotyczy

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

- **wartość początkowa powyżej 10.000 zł – środki trwale**
- **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 trwale wycenia się według wg cen nabycia, kosztów wytworzenia

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.

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ		Adresat Gmina Wałbrzych	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2020r.			
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	613 745,20 ✓	454 210,51 ✓
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	757 920,23 ✓	942 647,92 ✓
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	757 920,23 ✓	942 647,92 ✓
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	917 454,92 ✓	836 030,14 ✓
2.1.	Strata za rok ubiegły	510 628,41 ✓	433 892,70 ✓
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	406 826,51 ✓	402 137,44 ✓
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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	454 210,51 ✓	560 828,29 ✓
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-433 892,70 ✓	-611 341,23 ✓
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-433 892,70 ✓	-611 341,23 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	20 317,81 ✓	-50 512,94

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Kłopotarska

(główny księgowy)

2022.03.16
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości

Agnieszka Noberczak

Nazwa i adres jednostki wzrostawczej Centrum matologii Szkolnej w Wałbrzychu ul. tejki 3, 58-300 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 336-025-349		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
AKTYWA TRWAŁE		62 850,57	2 979,98	FUNDUSZ		20 317,81	-50 512,94
Wartości niematerialne i prawne				I	Fundusz Jednostki	454 210,51	560 828,29
Rzeczowe aktywa trwałe		62 850,57	2 979,98	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-433 892,70	-611 341,23
Środki trwałe		62 850,57	2 979,98	1	Zysk netto (+)		
1	Grunty			2	Strata netto (-)	-433 892,70	-611 341,23
1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
2	Przebiegi, lokale i obiekty budowlane, inżynierskie i wodnej			IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
5	Inne środki trwałe	62 850,57	2 979,98	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 303,96	97 828,62
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	78 303,96	97 828,62
	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 697,84	1 647,91
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	2 621,00	
	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 907,07	32 308,92
	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 259,16	51 967,64
	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		
	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
	Aktywa obrotowe	35 771,20	44 335,70	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	17 818,89	11 904,15
	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	17 818,89	11 904,15
	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	Należności krótkoterminowe	21 431,27	37 305,74				
	Należności z tytułu dostaw i usług	17 952,31	32 431,55				
	Należności od budżetów						
	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony 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
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		844 725,51 ✓	1 027 865,66
I.	Amortyzacja		74 163,62 ✓	59 870,59 ✓
II.	Zużycie materiałów i energii		42 337,95 ✓	51 551,58 ✓
III.	Usługi obce		71 679,79 ✓	76 529,51 ✓
IV.	Podatki i opłaty		473,50 ✓	
V.	Wynagrodzenia		544 595,15 ✓	696 361,75 ✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		105 570,42 ✓	135 471,86 ✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 905,08 ✓	8 080,37 ✓
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-844 725,51 ✓	-1 027 865,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne		410 833,31 ✓	416 524,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		410 833,31 ✓	416 524,01 ✓
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,50 ✓	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,50 ✓	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-433 892,70 ✓	-611 341,65
G.	Przychody finansowe		-	0,42
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			0,42 ✓
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe		-	-
I.	Odsetki			
II.	Inne			

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNE.

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	1 647,91	D. II . 1
2.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	32 308,92	D. II . 3
3.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 967,64	D. II . 4
4.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 904,15	D. II . 8.1
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			97 828,62	

Stowarzyszenie Obsługi Jednostek
Miejska Biblioteka

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Molherczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. ds. egojności

Aleksandra Koberacka

97 828,62 - Polistugi Jednostek
Miejska Biblioteka

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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.	Narodowy Fundusz Zdrowia	FRA 12/NFZ/2021 , 12C/NFZ/2021 , 11B/NFZ/2021	50830		32339,3	32 339,30
2.	ORANGE POLSKA	F.21120527461146	5 4360		92,25	92,25
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:						32 431,55 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Irszula Kucharska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOL

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.	XXXXXXXXXXXXXX	X	X	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 Noherczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości

Urszula Kasperczak

CENTRUM STOMATOLOGII
SZKOLNEJ

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.	ZUS Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne i zdrowotne	85131 § 4010		11866,20	11 866,20
4.	ZUS Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne	85131 § 4110		18452,01	18 452,01
5.	ZUS Wałbrzych	Fundusz Pracy	85131 § 4120		1131,54	1 131,54
6.	ZUS Wałbrzych	składki ubezpieczenie zdrowotne	85131 § 4170		577,67	577,67
7.	ZUS Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne	85131 § 4170		281,50	281,50
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:						32 308,92 ✓

STARSZY SPRAWCA
ds. księgowości
Urszula Kwartnik

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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	85131 § 4040	26.01.2022	47 017,64
2.	Umowa Zlecenie	85131 § 4170	10.01.2022	4 950,00
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:				51 967,64 ✓

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Irszula Sanderacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			
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:				-

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości

Prszula Jurek

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

do instrukcji sporządzania

rocznego sprawozdania

finansowego

podległe jednostki organizacyjne

przez

Gminy

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOSCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOSCI OD BUDŻETOW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI 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 BUDŻETOW 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		0,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Dorota Wąsikiewicz

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisanie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			aktualizacja wartości	nabywanie zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: wnp umarzone stopniowo	9 418,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 418,11
b)	wnp umorzone jednorazowo	9 418,11												9 418,11
2	Środki trwałe, w tym: grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania (grupa 0 KŚT)	370 818,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 818,08
a)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)													
c)	siatki inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)													
d)	solny 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)	370 818,08												370 818,08
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													
3	Dobra kultury													
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	92 983,33		8 871,99				8 871,99						101 825,32
RAZEM		473 189,52	0,00	8 871,99	0,00	0,00	0,00	8 871,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 061,51

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, deszczaj ZRN (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

Centrum Obsługi Księgostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

2022-03-16
(określenie daty)

Centrum Obsługi Księgostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Scibolska

Sporządziła: KUBERACKA

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja dołączkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja poza planowa	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (kończy)			przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/w umarzone stopniowo b) w/w umorzone jednorazowo	9 418,11 9 418,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 418,11	0,00	
2	Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT) b) budynki i lokale (grupa 1 KŚT) c) zbiorniki 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 wyposażenie (grupa 8 KŚT) j) inwentarz żywy (grupa 9)	307 987,51 307 987,51	0,00	59 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 838,10	0,00	
3	Dobra kultury													
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	92 963,33 410 338,95	0,00	59 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 081,53	0,00	
RAZEM														

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałego

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sprzedził URZĘDZALA KUBERACKA

(kierownik jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
DYREKTOR
Patrycja Sioborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

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 umarżane 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)	koły 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)
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY!
 Ignieszka Nalberczak

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Pałeczka
 (kierownik jednostki)

Sporządził: URSZULA KUBERACKA

CSSZ

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 trwale				
1.3	środki trwale w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwale 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

.....
(główny księgowy)

Sporządził:

URSZULA KUBERACKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: ...URSZULA KUBERACKA **Agnieszka Nalberczak**

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



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

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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 paierzy wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....Centrum Obsługi Jednostek 2022-03-16
(główny księgowy) Miasta Wałbrzycha (rok, miesiąc, dzień)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: URSZULA KUBERACKA

Agnieszka Nohnerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Pawła Szuborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022-03-16
(główny księgowy) GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc dzień)
Sporządził: URSZULA KUBERACKA
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świątek
(hieronim jednostki)



CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: URSZULA KUBERACKA

2022-03-16

2024203-16

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYPLOMAT
Patrycja Ściborska

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

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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. 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

..... 2022-03-16
(główny księgowy) Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: URSZULA KUBERACKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

.....
(kierownik jednostki) Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

Patycja Ściborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

Kwota zobowiązania w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje sinowy leasing zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: ...URSZULA KUBERACKA

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-16

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urząd Miejski w Wałbrzychu
ul. Piłsudskiego 10
50-100 Wałbrzych

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

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

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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

.....
(główny księgowy) **Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha** 2022-03-16
GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził:.....URSZULA KUBERACKA

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

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			
.....			
Razem:	0	0	0

nie dotyczy

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

Sporządził: ...URSZULA KUBERACKA

Agnieszka Molberczak

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR**
.....
Patrycja Ściborczyk
(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:		
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
GEÓRNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

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

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

Agnieszka Nalberczak

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:....URSZULA KUBERACKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0
Nagrody jubileuszowe	12081,38
Świadczenia urlopowe	0
Ekwiwalent za urlop	0
Razem	12081,38

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nolberczyk
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził:... URSZULA KUBERACKA

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

nie dotyczy

W. P.
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Nollerczak
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Felicja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: ...URSZULA KUBERACKA

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

nie dotyczy
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzcha
 GŁÓWNY KASJER
 (główny księgowy)
 Sporządził: URSZULA KUBERACKA

2022-03-16
 (rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzcha
 DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 Patycja Ściborska

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (Inwestycje), 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 składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymana	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji)		nieodpłatnie przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:											0,00
	odsolki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	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 podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził: ..URSZULA KUBERACKA

2022-03-16
(określenie czasu)

Centrum Oslugi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Oslugi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

Centrum Obsługi Jednostek
nie dotyczy
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nalberczak
Sporządził... URSZULA KUBERACKA

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Patrycja Soborska

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	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 błędach lat ubiegłych			X			
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.1							
3.2							

*) danych nie wypełnia (jednostka, która zastosowała się do załącznika KSR nr 7 i dane porównawcze wyrażała po ich doprojektowaniu do porównywalności w własnym CIS)

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-16
(rok zbiegający z dniem)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świątkowska
(osobnie podpisane)

CENTRUM STOMATOLOGII SZKOLNEJ

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		0
2		
3		

nie dotyczy

CVK

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wierzbicy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: ... URSZULA KUBERACKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wierzbicy
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1
do uchwały nr 10/2022/2022
sejmiku Miasta i Gminy Wąbrzeźna
dotyczącej budżetu Miasta i Gminy Wąbrzeźna
na rok 2022.

Akusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Stomatologii Szkolnej.....

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej					
		ILLO	ZSP 6	PSP 5	PSP 15	ZSP 1	PSP 2
A. Przychody		0	0	0	0	0	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-	-	-	-
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, 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	-	-	-	-	-	-	-
7. Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-
8. Dotacje	-	-	-	-	-	-	-
9. Inne przychody operacyjne	-	-	-	-	-	-	-
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-	-
11. Odsetki	-	-	-	-	-	-	-
12. Inne	-	-	-	-	-	-	-
B. Koszty	38 513,13	13105,28	10104,36	7395,72	7905,17	13051,06	8274,08
1. Amortyzacja	-	-	-	-	-	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	-	-	-	-	-	-	-
3. Usługi obce	38 513,13	13105,28	10104,36	7395,72	7905,17	13051,06	8274,08
4. Podatki i opłaty	-	-	-	-	-	-	-
5. Wyrządzenia	-	-	-	-	-	-	-
6. Uszkodzenia 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	-	-	-	-	-	-	-
13. Odsetki	-	-	-	-	-	-	-
14. Inne	-	-	-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

2022-03-16

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wąbrzeźna
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wąbrzeźna
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

SIARSKI INŻ. PIŁIUS
dł. księgowość
Przebieg Kanał

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:Centrum Stomatologii Szkolnej.....

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa	
			COJM Wałbrzych	
I.	Należności długoterminowe	0		
II.	Należności krótkoterminowe	0		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0		
2.	Należności od budżetów	0		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0		
4.	Pozostałe należności	4874,19	4874,19	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalborczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości

Troszka

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...Centrum Stomatologii Szkolnej.....

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohnerczak

STARSZY INŻYNIER
ds. księgowości
Praszkiewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

CSSZ

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
Zespól kont – 0			0,00	0,00	482 061,51	482 061,51
1.	011	Środki trwałe			370 818,08	370 818,08
2.	013	Pozostałe środki trwałe			101 825,32	101 825,32
	014	Zbiory biblioteczne				0,00
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			9 418,11	9 418,11
7.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
8.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespól kont – 1			0,00	7 029,96	0,00	7 029,96
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFŚS		7 029,96		7 029,96
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespól kont – 2				4 874,19	32 431,55	37 305,74
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			92,25	92,25
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			32 339,30	32 339,30
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		4 874,19		4 874,19
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespól kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materialy				0,00
OGÓLEM AKTYWA			0,00	11 904,15	514 493,06	526 397,21

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
Zespól kont – 0			0,00	0,00	479 081,53	479 081,53
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			367 838,10	367 838,10
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			111 243,43	111 243,43
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespól kont – 2			0,00	0,00	85 924,47	85 924,47
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			1 647,91	1 647,91
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			32 308,92	32 308,92
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			51 967,64	51 967,64
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki				0,00
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespól kont – 8						-38 608,79
1.	800	Fundusz jednostki			560 828,29	560 828,29
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			11 904,15	11 904,15
4.	860	Wynik finansowy			-611 341,23	-611 341,23
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	565 006,00	526 397,21

Sporządził
URSZULA KUBERACKA

Wałbrzych, dnia 16.03.2022r

Skarbnik/ Główny księgowy
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliborska

Kierownik Jednostki
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska