

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

3 0 -03- 2022

Ilość załączników

Podpis

III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

W WAŁBRZYCHU

UL. JORDANA 4

58-305 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 147/2021
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia 15 marca 2021 r.

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki Gminy Wałbrzych do Zarządzenia Nr
147/2021 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia
15 marca 2021 r.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie III Liceum Ogólnokształcącego 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 odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 09.03.2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe III Liceum Ogólnokształcącego z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

III Liceum Ogólnokształcące w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały nr XV/132/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29.08.2019r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

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 (tj. Dz. U. z 2021 r. 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez III Liceum Ogólnokształcące w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych III Liceum Ogólnokształcącego w Wałbrzychu 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: *nie dotyczy*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: *nie dotyczy*

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 10.000zł

-okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok

-są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: *zapasy materiałów, towarów, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia*

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według: ceny nabycia
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według: ceny nabycia
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się *według – nie dotyczy*
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów

5. INNE INFORMACJE

Brak

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada dóbr kultury, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie posiada dóbr kultury”

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

Jeśli w jednostce nie występuje potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych, należy pod tabelą dopisać informację pod tabelą „w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów”

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

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych przez np. wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

Jeśli jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów”

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz. III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.

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 w budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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 Ściborska

11-04-2022

III Liceum Ogólnokształcące

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

L.p.	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	5 960 185,04	5 960 185,04
1.	011	Środki trwałe			4 934 071,06	4 934 071,06
2.	013	Pozostałe środki trwałe			851 841,47	851 841,47
	014	Zbiory biblioteczne			144 500,75	144 500,75
3.	016	Dobra kultury			0,00	0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska			0,00	0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			29 771,76	29 771,76
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00
Zespół kont – 1			0,00	1 645,82	0,00	1 645,82
1.	130	Rachunki bieżące			0,00	0,00
2.	135	ZFŚS		1 645,82		1 645,82
3.	136	Środki PFRON			0,00	0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			0,00	0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
Zespół kont – 2				762 037,12	49,28	762 086,40
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			18,13	18,13
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			1,15	1,15
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			30,00	30,00
4.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
6.	226	Długoterminowe należności budżetowe			0,00	0,00
7.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki		762 037,12		762 037,12
10.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu			0,00	0,00
2.	310	Materiały			0,00	0,00
OGÓLEM AKTYWA			0,00	763 682,94	5 960 234,32	6 723 917,26

Ilość załączników
Podpis

z wydruku różnica
-4 934 071,06
-851 841,47
0,00
0,00
-29 771,76
0,00
0,00

PASYWA

L.p.	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	2 599 671,46	2 599 671,46
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			1 573 557,48	1 573 557,48
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			1 026 113,98	1 026 113,98
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego			0,00	0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	450 501,67	450 501,67
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			26 869,57	26 869,57
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			1,80	1,80
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			20 151,00	20 151,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			152 667,13	152 667,13
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			249 498,81	249 498,81
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			1 313,36	1 313,36
10.	245	Mylne			0,00	0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			0,00	0,00
Zespół kont – 8					3 673 744,13	3 673 744,13
1.	800	Fundusz jednostki			7 684 072,79	7 684 072,79
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			763 682,94	763 682,94
4.	860	Wynik finansowy			-4 774 011,60	-4 774 011,60
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	6 723 917,26	6 723 917,26

z wydruku różnica
-1 573 557,48
-1 026 113,98
0,00
-450 501,67
-26 869,57

0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził
Paula Euka

Wałbrzych, dnia 11.04.2022

INSPEKTOR ds. KASOWOŚCI

Paula Euka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej III Liceum Ogólnokształcące ul. Jordana 4 58-305 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wyśtać bez planu przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 486 844,14	3 360 513,58	A.	FUNDUSZ	3 086 473,02	2 910 061,19
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz Jednostki	7 504 127,89	7 684 072,79
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 486 844,14	3 360 513,58	II	Wynik finansowy netto (*, -)	-4 438 654,67	-4 774 011,60
1.	Środki trwałe	3 486 844,14	3 360 513,58	1	Zysk netto (*)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-4 438 654,67	-4 774 011,60
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odписы z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 475 434,65	3 354 833,85	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 603,09	800,73	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	7 806,40	4 879,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 172 148,80	1 214 184,61
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 172 148,80	1 214 184,61
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 399,60	26 871,37
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	20 891,19	20 151,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	142 163,48	152 667,13
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	232 854,31	249 498,81
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		1 313,36
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	795 777,38	783 732,22	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	748 845,92	763 682,94
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	748 845,92	763 682,94
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	747 055,91	762 086,40				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	1 931,46	19,28				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	745 124,45	762 037,12				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	30,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 721,47	1 645,62				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 721,47	1 645,62				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
SUMA AKTYWÓW		4 237 621,52	4 124 245,80	SUMA PASYWÓW		4 237 621,52	4 124 245,80

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buca

Agnieszka Nolibertzak
(Główny księgowy jednostki)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miasta Wałbrzyska
Centrum Obsługi Jednostek

2022.03.09
(tek m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej III Liceum Ogólnokształcące ul. Jordana 4 58-305 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	4 500 711,44	4 796 918,81
I.	Amortyzacja	126 330,56	126 330,56
II.	Zużycie materiałów i energii	204 867,74	143 488,00
III.	Usługi obce	36 275,66	73 905,27
IV.	Podatki i opłaty	7 807,70	6 589,00
V.	Wynagrodzenia	3 300 706,39	3 528 407,53
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	810 232,76	899 302,84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 290,00	7 625,00
X.	Pozostałe obciążenia	8 200,63	11 270,61
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 500 711,44	-4 796 918,81
D.	Pozostałe przychody operacyjne	62 056,77	22 906,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	62 056,77	22 906,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 438 654,67	-4 774 011,89
G.	Przychody finansowe	-	0,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		0,29
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 438 654,67	-4 774 011,60
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-4 438 654,67	-4 774 011,60

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

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Paula Buka
(Kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej III Liceum Ogólnokształcące ul. Jordana 4 58-305 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 852 620,11		7 504 127,69	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 264 352,59		4 636 574,16	
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 264 352,59		4 636 574,16	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 612 845,01		4 456 629,06	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 590 666,01		4 438 654,67	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	22 055,47		17 820,83	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny 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	123,53		153,56	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 504 127,69		7 684 072,79	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 438 654,67		-4 774 011,60	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-4 438 654,67		-4 774 011,60	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	3 065 473,02		2 910 061,19	

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

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paulina Boka

III Liceum Ogólnokształcące

Załącznik Nr 5
do wniosku
specjalistycznej
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	670 620,91		Bil4	670 620,91
2.	240	COJM ODPIS NA FUNDUSZ EMERYTÓW I RENCISTÓW	91 416,21		Bil4	91 416,21
3.	201	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW I USŁUG	18,13		Bil1	18,13
4.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	1,15		Bil1	1,15
5.	222	OPŁATA NA RADĘ RODZICÓW – MYLNA WPŁATA	30,00		Bil5	30,00
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			762 086,40	-		762 086,40

INSPEKTOR ds. KONTROLI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nulberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Szyszorska

Załącznik Nr 6

do
instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Wałbrzych

III Liceum Ogólnokształcące

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	26 869,57	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	20 151,00	D.II.2
3.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	152 667,13	D.II.3
4.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	249 498,81	D.II.4
5.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	1 313,36	D.II.5
6.	851	ZFŚS	763 682,94	D.II.8.1
7.	221	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYT. DOSTAW I USŁUG	1,80	D.II.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			1 214 184,61	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

III Liceum Ogólnokształcące

**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.	AGNES PIOTR KIEREPKA	WYNAJEM	801 80120 50750		1,15	1,15
2.	PGNIG		801 80120 54260		18,13	18,13
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:						19,28

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Baka

III Liceum Ogólnokształcące

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS FM	ZFŚS	31.12.2021	670620,91		670 620,91
2.	COJM F-SZ EMERYTÓW	ODPIS FEIR	ZFŚS	31.12.2021	91416,21		91 416,21
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:					762 037,12	-	762 037,12

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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.	PGNIG	55102/91/2021/F	80120 §4260	31.12.2021		8701,46	8 701,46
2.	PGNIG	55102/92/2021/F	80120 §4260	31.12.2021		12157,58	12 157,58
3.	ELEKTRA	F/000000001868/01/22/1	80120 §4260	31.12.2021		2178,97	2 178,97
4.	SYNERGIA JACEK KRZYŻANIAK	172/12/2021/RODO	80120 §4300	31.12.2021		369	369,00
5.	PEC	000918/TCL/2021	80120 §4300	31.12.2021		430,5	430,50
6.	POCZTA POLSKA USŁUGI CYFROWE	PSD/2990/01/2022	80120 §4300	31.12.2021		184,1	184,10
7.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/30/MZ/2022	80120 §4300	31.12.2021		430,57	430,57
8.	VICOTEL	FV/O/5988/2021	80120 §4300	31.12.2021		123	123,00
9.	ORANGE	21120534512466	80120 §4360	31.12.2021		36,89	36,89
10.	WIENER	1065767493	80120 §4430	31.12.2021		1632,37	1 632,37
11.	WIENER	1065767505	80120 §4430	31.12.2021		520,03	520,03
12.	WIENER	1065767499	80120 §4430	31.12.2021		28,52	28,52
13.	WIENER	1065767496	80120 §4430	31.12.2021		76,58	76,58
14.	AGNES PIOTR KIEREPKA	FS 24/IIIOLO/2021	80120 §0750	31.12.2021		1,24	1,24
15.	KRZYSZTOF RYCHEL	FS 12/IIIOLO/2021	80120 §0750	31.12.2021		0,56	0,56
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	26 871,37	26 871,37

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

**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.	1.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4010		17339,16
2.	2.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4110		484,00
3.	3.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4010		2189,00
4.	4.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4170		15,00
5.	5.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80152 § 4010		123,84
6.	6	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4010		31297,11
7.	7	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4010		18856,32
8.	8	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110		36390,41
9.	9	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110		38320,17
10.	10	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120		4614,99
11.	11	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120		4504,64
12.	12	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4010		4545,73
13.	13.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4010		2677,85
14.	14.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110		5699,57
15.	15.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110		4568,67
16.	16.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120		365,69
17.	17.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120		380,33
18.	18.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4170		22,5
19.	19.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80152 § 4010		141,1
20.	20.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80152 § 4010		79,93
21.	21.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80152 § 4110		176,91
22.	22.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80152 § 4120		25,21
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						172 818,13

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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 2021 ROK	80120 §4040	8.03.2022	222 921,30
2.	DWR ZA 2021 ROK	80120 §4040	8.03.2022	12 170,73
3.	DWR ZA 2021 ROK	80120 §4040	8.03.2022	14 406,78
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:				249 498,81

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

**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.	RADA RODZICÓW			30,00
2.	PODATEK PPK	80120 §4010		207,42
3.	PODSTAWA PRACODAWCY PPK	80120 §4710		1 005,62
4.	PODATEK PPK	80120 §4010		10,00
5.	PODSTAWA PRACODAWCY PPK	80120 §4710		55,59
6.	PODATEK PPK	80152 §4010		3,58
7.	AGNES PIOTR KIEREPKA VAT			1,15
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				1 313,36

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM PRZYCHODY	X	-
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

**Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2021**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
DAROWIZNY RZECZOWE		6 651,32
OPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80120 §0690	207,00
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80120 §0750	13 028,39
ODSZKODOWANIE	80120 §0950	1 887,59
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA	80120 §0970	768,62
OPLATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80120 §0610	364,00
RAZEM PRZYCHODY	X	22 906,92
		Razem przychody

2022.03.29

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbenczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ MZUK

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

III Liceum Ogólnokształcące
 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 1
 Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie 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	nabycie		nieopłacone otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	nieopłacone przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie									
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: wyp. umarzone stopniowo	29 771,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 771,76	
a)	wyp. umarzone stopniowo	29 771,76											0,00	
b)	wyp. umarzone jednorazowo												0,00	
2	Środki trwałe, w tym: grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	4 934 071,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 934 071,06	
a)	zyski z tytułu likwidacji (grupa 1 KŚT)													
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 576 754,09											4 576 754,09	
c)	obiektory inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	247 278,00											247 278,00	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	40 033,77											40 033,77	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	8 600,00											8 600,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	22 639,82											22 639,82	
h)	rodki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	38 765,38											38 765,38	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00	
3	Dobra kultury												0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (Wyposażenia)	988 868,12	3 889,10		6 851,32					33,32			998 842,22	
	RAZEM	6 949 707,94	3 889,10	0,00	6 851,32	0,00	0,00	0,00	0,00	33,32	0,00	0,00	6 960 185,04	

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałego, podział gruntów, decyzje ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie czoł publicznych)

2022.03.09
 (rok/miesiące/dzień)

.....
 (Główny księgowy)

Sprzedaż: Paula Buks

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolibertzak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buks

9 993 185,04

III Liceum Ogólnokształcące

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	aktualizacja wartości		Zwiększenia		Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wzrost do ujścia w bilansie			
			amortyzacja planowa	poza planowa	amortyzacja planowa	poza planowa	przenieszenia (zmiana KŚT)	Inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			przebież (koszt)	przenieszenia wewnątrzgminna (KŚT)	inne**
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: w/wp umiarzane stopniowo	29 771,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a)	w/wp umiarzane stopniowo	29 771,76												0,00		
b)	w/wp umiarzane stopniowo	29 771,76												0,00		
2	Środki trwałe, w tym: grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania (grupa 0 KŚT)	1 447 226,92	0,00	126 330,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 557,48	3 360 513,98		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania (grupa 0 KŚT)													0,00		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 305 635,96		114 418,85									1 420 054,81	3 156 466,28		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	42 756,46		6 181,95									48 938,41	189 337,57		
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	36 430,68		2 802,36									39 233,04	800,73		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	8 600,00											8 600,00	0,00		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00	0,00		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	22 639,82		0,00									22 639,82	0,00		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00	0,00		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	30 956,96		2 927,40									33 884,36	4 873,00		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00	0,00		
3	Dobra kultury												0,00	0,00		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00	0,00		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wypozyczenia)	965 695,12			10 510,42							33,32	996 342,22	0,00		
	RAZEM	2 462 863,80	0,00	126 330,56	10 510,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,32	2 599 874,46	3 360 513,98		

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

2 599 874,46

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc dzień)

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

Sporządził: Paula Buła

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

jednostka nie posiada dóbr kultury Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Agnieszka Nolbertzak

Sporządził: Paula Buła

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buła

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha

DYREKTOR

Patrycja (kierownik jednostki)

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 środków trwałych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy) **ŁÓWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Nollberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Patrycja Ściborska

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KONTROLI
Paula Buka

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Sporządził: Paula Buka
Agnieszka Nolberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

.....
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....

(główny księgowy)

2022.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. BEZPIECZNOŚCI
Paula Buka

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
2022.03.09
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY** (rok, miesiąc, dzień)
Sporządził: **Agnieszka Nolberczak**

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paulina Łuka

III Liceum Ogólnokształcące

Załącznik nr 9
Informacja dodatkowa

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Paula Buksa
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
(Kierownik jednostki)

DYREKTOR

Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

III Liceum Ogólnokształcące

Podział zobowiązań długoterminowych
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. 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Paula Buka
Agnieszka Nolberczak

2022.03.17
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	
nie dotyczy		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Paula Buka
Agnieszka Nolberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Paula Bucyńska

INSPEKTOR ds. KRAJOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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 Wałbrzycha

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Paula Buksa

Agnieszka Noberczak

2022.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Paula Buksa
(kierownik jednostki)

III Liceum Ogólnokształcące

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

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 Wąbrzycha
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
.....
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

2022.03.09
(rok, miesiąc dzień)

Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Paula Buła

INSPEKTOR ds. WŁAŚCIWOŚCI
Paula Buła

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy) *2022.03.09*

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

nie dotyczy

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
(główny księgowy)

Paola Rutka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbertczak

(główny księgowy)

2022.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Sławomir
(kierownik jednostki)

borska

III Liceum Ogólnokształcące

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	Wadzia	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

nie dotyczy

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Sporządził: Paula Buła

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buła

III Liceum Ogólnokształcące

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Nagrody jubileuszowe	48056,48
Świadczenia urlopowe	63359,12
Ekwiwalent za urlop	2343,03
Razem	113758,63

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

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
.....
Patrycja Scihorska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
.....
Paula Buka

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

III Liceum Ogólnokształcące

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka
Paula Buka

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 dobieży~~

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

~~GŁÓWNY KSIĘGOWY~~
(główny księgowy)

Agnieszka Noberczak

Sporządził: Paula Buksa

2022.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha (kierownik jednostki)

~~DYREKTOR~~

Patrycja Ściborska

~~INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI~~

Paula Buksa

III Liceum Ogólnokształcące
 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

Koszt

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			nabycia		inne*	nieodpłatnie otrzymane	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	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: odsutki 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

* 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

Centrum Obsługi Jednostek
 ... Miasta Wałbrzycha
 (główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolbertzak
 Sporządził: Paula Buła

2022.03.09
 (rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 ... Miasta Wałbrzycha
 (biurowy, parafisk)
DYREKTOR
 Patrycja Świąrska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
 Paula Buła

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

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
(inspektor ds. księgowości)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR D.S. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

III Liceum Ogólnokształcące

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załączni KSR nr 7 i dane porównawcze wyliczyła po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rzS

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Naberzak

(główny księgowy)

Sporządził: Paulina Buika

INSPEKTOR ds. KONTROLI
.....
Paulina Buika

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

(Kierownik jednostki)

III Liceum Ogólnokształcące

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

Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które uwzględniane są w bieżącym sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU	PSP NR 5 W WAŁBRZYCHU	PSP NR 2 W WAŁBRZYCHU	
A. Przychody		0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-				
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-				
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-				
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty	14 122,21	6589	4976,65	2556,56	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	7 533,21		4976,65	2556,56	
4. Podatki i opłaty	6 589,00	6589			
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-				
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10. Pozostałe obciążenia	-				
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12. Pozostałe koszty operacyjne	-				
13. Odsetki	-				
14. Inne	-				

(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Załącznik Nr 2
Zasadniczymi zasadami, rozstrzygnięć
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Walbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Walbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III Liceum Ogólnokształcące w WALBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJIM WALBRZYCH	Nazwa jednostki powiązanej	
			
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	762037,12	762037,12		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III Liceum Ogólnokształcące w WALBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Np. MOPS	NP. ZDRKUM	Nazwa jednostki powiązanej	
				
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00				
6.	Sumy obco 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 Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Bułka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna...

Załącznik Nr 3
do Jednostkowych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi Gminy Walbrzych, które uwzględniane
są w łącznym sprawozdaniu finansowym Gminy Walbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W WALBRZYCHU

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W WALBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miejski w Walbrzychu	Np. MOPS	Np. I LO
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	153,56	153,56		
	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
2.		0,00			
...		0,00			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

INSPEKTOR ds. Rozliczeń
Patcja Buka

Genaral Bieda
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska