

**IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI
I SPORTOWYMI**

UL. A. SOKOŁOWSKIEGO 75, 58-309 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie IV Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi 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 31 marca 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe IV Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi, 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).

IV Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi z siedziba w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XV/133/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 sierpnia 2019r. w sprawie przekształcenia Zespołu Szkół nr 4 im. Janusza Kusocińskiego w Wałbrzychu w czteroletnie IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi im. Janusza Kusocińskiego w Wałbrzychu.

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 IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi, z siedzibą w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych IV Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi, z siedzibą 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: *zastosowano metodę liniową i stawki zgodne z KŚT.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – zgodnie z wytycznymi zawartymi w ustawie o rachunkowości (art. 35b ust.1). Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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

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

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

- *wartość początkowa powyżej 10.000 zł,*
- *okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,*
- *są kompletne oraz zdatne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.*

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: *nie dotyczy.*

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwale wycenia się według ceny nabycia (w przypadku zakupu), kosztu wytworzenia, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub w wartości godziwej (w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek). Wartość środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia (w przypadku zakupu), w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu przez właściwy organ (w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny) lub w wartości rynkowej (w przypadku otrzymania w formie darowizny).
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad, stosowanych do środków trwałych.
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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, 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

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

PEKTOR
...legowości
Spon.
Możdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: IV Liceum Ogólnokształcące Z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi ul. dra Sokolowskiego 75, 58-309 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON: 891418465		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	17 224 158,38	16 931 928,24	A.	FUNDUSZ	16 584 943,84	16 230 061,11
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	23 898 557,71	24 519 098,12
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 224 158,38	16 931 928,24	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-7 313 613,87	-8 289 037,01
1.	Środki trwałe	17 224 158,38	16 931 928,24	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	19 276,39	19 276,39	2	Strata netto (-)	-7 313 613,87	-8 289 037,01
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 783 241,97	16 308 313,62	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	404 625,61	393 894,67	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	17 014,41	210 443,56	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 111 208,15	1 187 871,33
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 111 208,15	1 187 871,33
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70 195,71	73 855,17
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	24 717,18	30 712,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 393,10	221 715,36
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	338 605,68	376 782,04
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	235,45	1 082,10
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 700,00	4 406,04
B.	Aktywa obrotowe	471 993,61	486 004,20	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	463 361,03	479 318,62
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	463 361,03	479 318,62
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	432 366,75	452 027,39				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	931,78	2 279,54				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	431 434,97	449 747,85			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 626,06	33 976,81			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 626,06	33 976,81			
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	3 000,80				
SUMA AKTYWÓW		17 696 151,99	17 417 932,44	SUMA PASYWÓW	17 696 151,99	17 417 932,44

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

2022-03-31
(rok m-c dzień)

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

Spz.

PEKTOR
Księgowości
h
Możdżeń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: IV Liceum Ogólnokształcące Z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi ul. dra Sokolowskiego 75, 58-309 Wałbrzych		Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON: 891418465		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	78 954,55	133 332,20
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 000,80	-3 000,80
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	75 953,75	136 333,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 426 786,49	8 498 704,32
I.	Amortyzacja	444 760,72	628 577,93
II.	Zużycie materiałów i energii	701 197,65	803 214,81
III.	Usługi obce	462 489,93	603 552,93
IV.	Podatki i opłaty	6 673,00	947,00
V.	Wynagrodzenia	4 630 663,80	5 166 122,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 149 564,36	1 258 645,40
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 233,33	17 136,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 203,70	20 507,05
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 347 831,94	-8 365 372,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne	34 198,27	76 180,14
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	34 198,27	76 180,14
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
	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)	-7 313 633,67	-8 289 191,98
G.	Przychody finansowe	1 073,04	1 159,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 073,04	1 159,38
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	1 053,24	1 004,41
I.	Odsetki		
II.	Inne	1 053,24	1 004,41
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 313 613,87	-8 289 037,01
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-7 313 613,87	-8 289 037,01

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbeczak

(główny księgowy)

KSIĘGOWY
Księgowości

Agata Możdżeń

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

Spor.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: IV Liceum Ogólnokształcące Z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi ul. dra Sokołowskiego 75, 58-309 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON: 891418465				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 061 213,93	23 898 557,71		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 673 231,01	8 173 026,22		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 916 884,16	7 835 561,04		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje		24 440,10		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 756 346,85	313 025,08		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 835 887,23	7 552 485,81		
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 721 273,37	7 313 613,87		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	111 040,84	211 554,59		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		24 440,10		
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	3 573,02	2 877,25		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	23 898 557,71	24 519 098,12		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 313 613,87	-8 289 037,01		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-7 313 613,87	-8 289 037,01		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	16 584 943,84	16 230 061,11		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

DIREKTOR
Księgowości

Andrzej Mozdzeń

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Spon.

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.	221	Należności z tytułu dostaw i usług	30 078,82	27 799,28	B.II.1	2 279,54
2.	240	Pozostałe należności	449 747,85		B.II.4	449 747,85
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			479 826,67	27 799,28	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	452 027,39

INSPIRATOR
dla Księgowości
Kierownik: Agnieszka Najberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Najberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
KIEROWNICZKA
Patrycja Szciborska

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	73 855,17	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	30 712,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	221 715,36	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	376 782,04	D.II.4
5.	221	Pozostałe zobowiązania – nadpłaty	389,14	D.II.5
6.	240	Pozostałe zobowiązania	692,96	D.II.5
7.	240	Sumy obce (kaucje)	4 406,04	D.II.6
8.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	479 318,62	D.II.8.1
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			1 187 871,33	

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wąbrzycha**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wąbrzycha**DYREKTOR**

Patrycja Ściborska

DYREKTOR
ZOWOŚCI

Mieszkańców

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.	Król Henryk	R-k 78/2014	801-80120-0830		179,06	179,06
2.	Szkudlarek Jerzy	należność główna z tytułu najmu lokalu mieszkalnego (r-ki z 2013r. i 2014r.)	801-80120-0750		11 574,26	11 574,26
3.	Szkudlarek Jerzy	należność główna z tytułu najmu lokalu mieszkalnego – obciążenia za media (r-ki z 2013r. i 2014r.)	801-80120-0830		5 885,00	5 885,00
6.	Olimp 24 Rafał Klimek	Fv 62/2021/IV LO	801-80120-0830		482,00	482,00
7.	Król Henryk	Noty odsetkowe	801-80120-0920		75,14	75,14
8.	Szkudlarek Jerzy	Noty odsetkowe	801-80120-0920		10 085,82	10 085,82
9.	Prywatne Szkoły dla Dorosłych	Noty odsetkowe	801-80120-0920		13,89	13,89
10.	Olimp 24 Rafał Klimek	Noty odsetkowe	801-80120-0920		5,18	5,18
11.	Stowarzyszenie Górnicy Wałbrzych 2000	Noty odsetkowe	801-80120-0920		167,36	167,36
12.	Uczeń wynajmujący pokój w Internacie	Noty odsetkowe	801-80120-0920		7,61	7,61
13.	Rodzice dzieci	za pobyt i żywienie	854-85410-0830		1 603,50	1 603,50
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						30 078,82

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości

Spon.

Agnieszka Mozdzeń

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 31.12.2021r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Spon.
INSPEKTOR
Księgowości
Marek Mozdzeń

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 Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Spok
Magdalena Mozdzeń

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM Wałbrzych	Odpis na Fundusz mieszkaniowy		31.12.2021	345 740,18		345 740,18
2.	COJM Wałbrzych	Odpis na scentralizowany ZFŚS emerytów i rencistów		31.12.2021	104 007,67		104 007,67
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:					449 747,85	-	449 747,85

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nelberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości
Spon. *[Signature]*
Możdżeń

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.	TAURON Dystrybucja SA	f-ra T/K1/0016100/22	801-80120-4260	31.12.2021		2 813,75	2 813,75
2.	PEC SA	f-ra 08982/SC/2021	801-80120-4260	31.12.2021		5 996,53	5 996,53
3.	PEC SA	f-ra 08983/SC/2021	801-80120-4260	31.12.2021		37 166,67	37 166,67
4.	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	f-ra R/2021/132630	801-80120-4260	31.12.2021		3 545,32	3 545,32
5.	PHU VICOTEL Sp. z o.o.	f-ra FV/O/5956/2021	801-80120-4270	31.12.2021		49,20	49,20
6.	NEUCA MED Sp. z o.o.	f-ra FS/21/P024/0923	801-80120-4280	31.12.2021		95,00	95,00
7.	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	f-ra R/2021/132630	801-80120-4300	31.12.2021		4 897,95	4 897,95
8.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. w Wałbrzychu	f-ra 00089/NGES/202 1	801-80120-4300	31.12.2021		246,00	246,00
9.	PHU VICOTEL Sp. z o.o.	f-ra FV/O/5955/2021	801-80120-4300	31.12.2021		233,70	233,70
10.	Poczta Polska Usługi Cyfrowe Sp. z o.o.	f-ra PSD/2961/01/202 1	801-80120-4300	31.12.2021		35,90	35,90
11.	KSERO-EX Włodzimierz Gumuł	f-ra 274/21	801-80120-4300	31.12.2021		527,92	527,92
12.	KSERO-EX Włodzimierz Gumuł	f-ra 275/21	801-80120-4300	31.12.2021		307,50	307,50
13.	Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.	f-ra FS/31/MZ/2022	801-80120-4300	31.12.2021		430,57	430,57
14.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń SA	polisa nr 1065767511	801-80120-4430	31.12.2021		3 682,39	3 682,39
15.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń SA	polisa nr 1065767513	801-80120-4430	31.12.2021		277,57	277,57
16.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń SA	polisa nr 1065767514	801-80120-4430	31.12.2021		156,04	156,04
17.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń SA	polisa nr 1065767515	801-80120-4430	31.12.2021		520,03	520,03
18.	Castorama Polska Sp. z o.o.	f-ra 23/B1323/2021	854-85410-4210	31.12.2021		1 473,13	1 473,13
19.	VICOTEL SECURITY Sp. z o.o.	f-ra FA/1848/2021	854-85410-4300	31.12.2021		11 400,00	11 400,00
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	73 855,17	73 855,17

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

INSPEKTOR Agnieszka Nolberczak
ds. Księgowości

span.
Magdalena Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80120-4010		24 447,96	24 447,96
2.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od zasiłków ZUS	801-80120-4110		1 277,00	1 277,00
3.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	854-85410-4010		2 767,88	2 767,88
4.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od ryczałtu za km	854-85410-4410		23,00	23,00
5.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	854-85410-4110		270,00	270,00
6.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80152-4010		1 926,16	1 926,16
7.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracownika i zdrowotne) naliczone od wynagrodzeń	801-80120-4010		70 536,81	70 536,81
8.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracodawcy) naliczone od wynagrodzeń	801-80120-4110		99 893,16	99 893,16
9.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (fundusz pracy) naliczone od wynagrodzeń	801-80120-4120		12 145,01	12 145,01
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracownika i zdrowotne) naliczone od wynagrodzeń	854-85410-4010		9 945,57	9 945,57
11.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracodawcy) naliczone od wynagrodzeń	854-85410-4110		14 353,96	14 353,96
12.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (fundusz pracy) naliczone od wynagrodzeń	854-85410-4120		1 128,95	1 128,95
13.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracownika i zdrowotne) naliczone od wynagrodzeń	801-80152-4010		5 429,79	5 429,79
14.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracodawcy) naliczone od wynagrodzeń	801-80152-4110		6 673,79	6 673,79
15.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (fundusz pracy) naliczone od wynagrodzeń	801-80152-4120		609,96	609,96
16.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS (ub.spoleczne pracownika i zdrowotne) naliczone od wynagrodzeń	854-85401-4110		998,36	998,36
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						252 427,36

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Inspektor
Księgowości
Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80120-4040	4.03.2022	311 730,27
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	854-85410-4040	4.03.2022	45 931,96
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	854-85401-4040	4.03.2022	5 777,56
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80152-4040	4.03.2022	13 342,25
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:				376 782,04

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak
Kierownik
Księgowości

Sonia Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Najem pomieszczeń	801-80120-0750	31.12.2021	0,19
2.	Rezerwacja torów na basenie	801-80120-0830	31.12.2021	232,80
3.	Nadpłata za wyżywienie uczniów w Internacie	854-85410-0830	31.12.2021	156,15
4.	PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	801-80120-4710	31.12.2021	626,77
5.	Niezapłacony podatek VAT z tyt. rezerwacji torów na basenie		31.12.2021	66,19
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				1 082,10

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

DYREKTOR
Księgowności
Aniela Mozdzeń

Spon.

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpływy z usług	0830	136 333,00
RAZEM PRZYCHODY	X	136 333,00
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

INSPEKTOR
Księgowości

Spor.

Magdalena Mozdzeń

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wynagrodzenia płatnika ZUS	0970	62,84
Wynagrodzenia płatnika US	0970	1 101,00
Wpływy z opłat egz. oraz opłat za wydanie świadczeń, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	338,72
Wpływy z różnych opłat	0690	225,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	15 330,43
Wpływy z usług	0830	56 972,15
Pozostałe przychody z tytułu kar i odszkodowań	0950	2 150,00
RAZEM PRZYCHODY	X	76 180,14
Razem przychody		

2022.03.08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

KONTROLNIA
INSPEKTOR
Księgowości

Spon.
Kontrola
Marta Mozdzeń

**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

IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi ul. dra Sokołowskiego 75, 58-309
Wałbrzych

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.

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 BUDŻETÓW 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	430,57
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		430,57

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości

Renata Mozdzeń

Spon.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

IV LO

Załącznik nr 1
informacji oświadczenie

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Zmniejszenia				Zwiększenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.			
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmianna KŚT)	imne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania		sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmianna KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076,00
a)	wzrost wartości niematerialne i prawne	1 076,00											1 076,00
b)	wzrost wartości niematerialne i prawne	0,00											0,00
2	Środki trwałe, w tym:	22 624 516,43	0,00	24 440,10	330 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117,38	0,00	1 117,38	22 979 484,11
a)	grunty, w tym prawo wieczyste użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	19 276,56											19 276,56
b)	zabudowlane i budowle (grupa 1 KŚT)	22 019 713,77			76 022,03								22 097 715,80
c)	środki transportu (grupa 2 KŚT)												0,00
d)	maszyny i urządzenia (grupa 3 KŚT)	298 762,32											297 603,57
e)	maszyny, urządzenia i sprzęt wojskowy (grupa 4 KŚT)	26 185,03											26 185,03
f)	maszyny, urządzenia i sprzęt specjalistyczny (grupa 5 KŚT)	14 659,29											14 659,29
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	162 241,09		24 440,10								138,64	166 547,29
h)	maszyny i urządzenia (grupa 7 KŚT)												0,00
i)	maszyny, przyczepy, naczepki i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	63 720,57			252 642,00								316 362,57
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Szpera kultury												0,00
4	Librojony i sprzęt wojskowy												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	1 377 201,56		120 253,06	196 687,10							7 006,34	1 494 021,80
	RAZEM	24 002 796,99	0,00	150 694,18	476 721,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 122,72	24 413 862,39

* nie wykazano zmniejszenia, w tym: rozchodu wartości niematerialnych i prawnych, rozchodu sprzętu wojskowego i rozchodu pozostałych środków trwałych w używaniu, rozchodu pozostałości z likwidacji inwestycji w zakresie doposażenia

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyża
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Strona 10 z 10

2022-03-31
(okresowe dane)

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Patrycja Mozdzeń

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Wzrost/ do spłaty w bilansie
		aktualizacja wartości	amortyzacja	przebieżenie, wyczerpanie (brakowa KST)	inny*	aktualizacja wartości	przekazanie nieopłacone		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076,00	0,00
a)	- uprzedzone oprogramowanie	1 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076,00	0,00
b)	- prawa umozliwiające korzystanie z oprogramowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 400 592,36	629 577,36	17 616,96	0,00	0,00	0,00	5 418 209,32	16 811 026,24
a)	grupy, w tym prawa wyczerpywalne użytkownika (grupa 0 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	licencje (grupa 1 KST)	5 258 471,60	551 856,36	975,00	0,00	0,00	0,00	5 259 446,60	16 538 316,00
c)	licencje (grupy 2 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne licencje (grupa 3 KST)	8 714,00	20 846,26	0,00	0,00	0,00	0,00	29 560,26	298 242,00
e)	inne licencje (grupa 4 KST)	20 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 865,00	0,00
f)	inne licencje (grupa 5 KST)	14 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600,00	0,00
g)	inne licencje (grupa 6 KST)	47 693,36	13 207,40	0,00	0,00	0,00	0,00	60 890,76	125 651,60
h)	inne licencje (grupa 7 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	inne licencje (grupa 8 KST)	66 700,11	42 569,00	16 643,96	0,00	0,00	0,00	125 913,07	210 443,56
j)	inne licencje (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
k)	inne licencje (grupa 10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
l)	inne licencje (grupa 11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ubezpieczenia (grupa 4 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użyciu (wyczerpywalne)	1 177 201,36	428 877,36	377 346,16	0,00	0,00	288 913,80	1 456 028,96	16 331 926,36
	RAZEM	8 778 637,91	1 058 454,36	17 633,96	0,00	0,00	288 913,80	7 491 654,71	16 331 926,36
	* inne odpisy aktualizujące, w tym: wzrost wartości środków trwałych								7 421 667,72

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022-03-31
rozrachunek

Scribble: Magdalena Moczaj

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

DYREKTOR
Magdalena Mozdzeń

spor.

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

.....
(główny księgowy)
Sporządziła: Magdalena Mozdzeń
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Spn.

DYREKTOR
Księgowości
Magdalena Mozdzeń

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

.....
(główny księgowy)
Sporządziła: Magdalena Możdżeń
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

DYREKTOR
Magdalena Możdżeń

Sporz.

Magdalena Możdżeń

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

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

Jednostka nie użykuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Naberzack

Sporządziła: Magdalena Mozdzen

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(osobom nieznane)**Patrycja Sciborska****DYREKTOR**
Księgowości

Spr.

Magdalena Mozdzeń

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) na dzień 31.12.2021r.					
Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu dostaw i usług	26 794,87	1004,41			27 799,28

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

(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Moźdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Śchorska

Spon.

DYREKTOR
Księgowości
Magdalena Moźdzeń

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

(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

Agnieszka Nolberczak

2022-03-31
(rok/miesiąc/dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patycja Ściborska

(dyrektor)

Spon.

DYREKTOR
Magdalena Możdżeń

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
Agnieszka Nolterczak

(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Magdalena Możdżeń

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
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzack

(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Kujborska

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

DYREKTOR
Księgowości
Magdalena Mozdzeń

Spół.

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
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Spon.

DYREKTOR
Księgowości
Magdalena Możdżeń

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
(główny księgowy)
Agnieszka Molberczak
Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

2022-03-31
(rok, miesiąc dzień)

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

INSPEKTOR
Księgowości
Magdalena Mozdzeń

Spzn.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.)

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		po początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – II rata ubezpieczenia majątku	3 000,80	
1.2.			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

.....
(imię i nazwisko)

Sporządziła: Magdalena Mroziń

2022-05-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(niezawisła jednostka)
Patrycja Sciborska

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadła	
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 Noherczak

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2021 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	12 552,00
Nagrody jubileuszowe	43 649,14
Świadczenia urlopowe	87 197,12
Ekwiwalent za urlop	5 780,70
Razem	149 178,96

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

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

IV LO

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborcka

.....
(kierownik jednostki)

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					

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

2022-03-31
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Koszt wywłaszczenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycja), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych,

IV LO

Załącznik nr 15
Informacja audytowa

Lp.	Opisanie grupy majątków mających trwałego charakteru	Stan na początek roku obrotowego 01.12.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			zakup bezpośredni	nabycia inwestycyjne polegające na budownictwie	nieopłacone otrzymane inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie	nieopłacone przekazania	
1	Grupa środków trwałych w budowie (inwestycja), w tym: - koszty odcisu kursowe. Koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie								0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

* koszt odcisu kursowego
** koszt powiększony koszt wyznaczenia środków trwałych w budowie

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-31
(miesiąc dane)

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Magdalena Noberczak
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

Inne informacje						
Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
				dane porównawcze	przeznaczalne dane porównawcze	
Informacje o błędach lat ubiegłych						
korekta przychodów			X			
korekta kosztów						
korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
Opis zmiany						
Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X				X	
Wyszczególnienie						
Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				

*) danechi nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaliczeń KRS nr 7
i dane porównawcze wykazały po ich doprowadzeniu do porównywalności
w bilansie, z/s

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022-03-31
(rok/miesiąc/dzień)

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

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		

.....
(główny księgowy)
Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolepierzak

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
Nierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

Wyszczególnienie		Kwota ogółem	PSP 5	Gmina Wałbrzych
A.	Przychody	-	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	61 027,08	2 427,32	58 599,76
1.	Amortyzacja	-		
2.	Zużycie materiałów i energii	56 686,76		56 686,76
3.	Usługi obce	3 393,32	2 427,32	966,00
4.	Podatki i opłaty	947,00		947,00
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)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

DYREKTOR
Księgowości
Aneta Mozdzeń

Spon.

Arkusze wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM			
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	449 747,85	449 747,85			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Urząd Miejski w Wałbrzychu			
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania (z tyt. VAT 23%)	66,19	66,19			
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

SPEKTOR
Księgowości

Możdżeń

Spoz.

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM			
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	449 747,85	449 747,85			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

DIREKTOR
Zadaniowości
Alicja Możdżeń

Spon.

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: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski	
1.	Inne zwiędkszenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	313 025,08	313 025,08	
...		0,00		

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski	
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	1 759,86	1 759,86	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

DYREKTOR
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anniuszka Naiberdzak

Spor.

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

IV LO

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Saldy ustalone w drodze spisu z natury	Saldy ustalone przez potwierdzenie	Saldy ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	24 413 582,97	24 413 582,97
1.	011	Środki trwałe			22 978 485,17	22 978 485,17
2.	013	Pozostałe środki trwałe			1 356 928,31	1 356 928,31
3.	014	Zbiory biblioteczne			77 093,49	77 093,49
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straz Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			1 076,00	1 076,00
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				33 976,81	0,00	33 976,81
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFŚS		29 570,77		29 570,77
3.	136	Środki PFRON		0,00		0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe		4 406,04		4 406,04
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00		0,00
Zespół kont – 2			0,00	449 747,85	30 078,82	479 826,67
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			30 078,82	30 078,82
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich				0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe				0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		449 747,85	0,00	449 747,85
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
Zespół kont – 6						0,00
1.	640	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
OGÓLEM AKTYWA			0,00	483 724,66	24 443 661,79	24 927 386,45

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Saldy ustalone w drodze spisu z natury	Saldy ustalone przez potwierdzenie	Saldy ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	7 481 654,73	7 481 654,73
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			6 046 556,93	6 046 556,93
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			1 435 097,80	1 435 097,80
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	736 351,99	736 351,99
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			73 855,17	73 855,17
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			389,14	389,14
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			30 712,00	30 712,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			221 715,36	221 715,36
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			376 782,04	376 782,04
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			5 099,00	5 099,00
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			27 799,28	27 799,28
Zespół kont – 8					16 709 379,73	16 709 379,73
1.	800	Fundusz jednostki			24 519 098,12	24 519 098,12
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			479 318,62	479 318,62
4.	860	Wymik finansowy			-8 289 037,01	-8 289 037,01
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	24 927 386,45	24 927 386,45

PEKTOR
Kierownik Jednostki

Sporządziła:

Agnieszka Nojberczak
Walbrzych, dnia 31.03.2022r.

Skarbnik/ Główny księgowy
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

Kierownik Jednostki
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska