

W P Ł Y N Ę Ł O
Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

30-03-2022

Ilość załączników

Podpis

MŁODZIEŻOWY OŚRODEK
SOCJOTERAPII
UL. MONIUSZKI 118
58-303 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki Gminy Wałbrzych .

INFORMACJA DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (*nazwa jednostki* Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii 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 30 marca 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii z siedzibą przy ul. Moniuszki 118 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).

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Wałbrzychu działa na podstawie Aktu Założycielskiego publicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej z dnia 1 września 1994r. oraz Uchwały Nr XXXV/6/ 06 Rady powiatu wałbrzyskiego z dnia 27 lutego 2006r.

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

Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

W sytuacji gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, wpisujemy „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 Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii 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 metody i stawki zgodnie z KŚT.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: Odpis aktualizujący należności to rezerwy utworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych/ w zależności od rodzaju należności/ w związku z ryzykiem ich nieuregulowania przez kontrahenta.

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 100000,00zł
- okres skuteczności ekonomicznej dłuższy niż jeden rok
- są kompletne i zdane 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 cen nabycia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwale 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 posiadanych kosztów.

5. INNE INFORMACJE

Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.

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) – pisemną informacją 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 Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii ul. Moniuszki 118 58-303 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
000212251							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	428 680,18	817 263,40	A.	FUNDUSZ	226 257,33	611 637,72
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	2 587 800,04	3 249 827,63
II	Rzeczowe aktywa trwałe	428 680,18	817 263,40	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 361 542,71	-2 638 189,91
1.	Środki trwałe	428 680,18	817 263,40	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	52 390,00	205 510,00	2	Strata netto (-)	-2 361 542,71	-2 638 189,91
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	338 686,86	611 753,40	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	37 603,32		B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	594 463,40	617 724,27
1.5	Inne środki trwałe			I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	594 463,40	617 724,27
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw usług	16 209,41	16 219,97
III	Należności długoterminowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	11 947,00	15 417,00
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 615,14	69 927,36
1	Akcje i udziały			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 208,11	128 262,05
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	637,77	834,03
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	392 040,55	412 098,59	8	Fundusze specjalne	363 845,97	387 063,86
I	Zapasy	8 858,39	4 233,94	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	363 845,97	387 063,86
1	Materiały	8 858,39	4 233,94	8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	379 662,13	390 263,26				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	19 336,19	20 800,79				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	360 325,94	369 462,47			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 520,03	17 601,39			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 520,03	17 601,39			
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		820 720,73	1 229 361,99	SUMA PASYWÓW	820 720,73	1 229 361,99

(Główny księgowy jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(rok m-c dzień)
2022.03.30

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

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii ul. Moniuszki 118 58-303 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000212251			<i>Wysłać bez pisma przewodniego</i>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 535 162,91	2 738 936,83	
I.	Amortyzacja	28 905,57	24 920,64	
II.	Zużycie materiałów i energii	146 795,88	189 100,57	
III.	Usługi obce	56 504,05	57 928,73	
IV.	Podatki i opłaty	1 486,00	1 093,50	
V.	Wynagrodzenia	1 800 707,03	1 934 055,11	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	492 910,08	522 572,04	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 854,30	9 266,24	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 535 162,91	-2 738 936,83	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	173 410,00	101 331,56	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	173 410,00	101 331,56	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 289,00	1 216,47	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 289,00	1 216,47	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 363 041,91	-2 638 821,74	
G.	Przychody finansowe	2 863,89	1 512,83	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki	2 863,89	1 512,83	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	1 364,69	881,00	
I.	Odsetki	1 364,69	881,00	
II.	Inne			

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 361 542,71	-2 638 189,91
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 361 542,71	-2 638 189,91

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

2021.03.30

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii ul. Moniuszki 118 58- 303 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000212251			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 544 828,46	2 587 800,04
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 424 533,41	3 523 703,55
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 424 533,41	2 704 910,73
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			818 412,80
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			380,02
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 381 561,83	2 861 675,96
2.1.	Strata za rok ubiegły		2 265 443,37	2 361 542,71
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		116 118,46	94 844,31
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.	Aktualizacja środków trwałych			
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			405 288,94
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9.	Inne zmniejszenia			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 587 800,04	3 249 827,63
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 361 542,71	-2 638 189,91
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)		-2 361 542,71	-2 638 189,91
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)		226 257,33	611 637,72

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Naberzack

(główny księgowy)

2022.03.30

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

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 dochodów budżetowych - z tyt. dostaw i usług	44 469,18	23 668,39	B.II.1	20 800,79 ✓
2.	240	Pozostałe należności – odpis na scentralizowany Fundusz Mieszkaniowy Fundusz Emerytów i Rencjów	369 462,47		B.II.4	369 462,47 ✓
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			413 931,65	23 668,39		390 263,26

Centrum Obsługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalherczak

Centrum Obsługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 6
do instrukcji
sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe
jednostki organizacyjne
Gminy Walbrzych

MOS

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	16 219,97	D.II.1
2.	221	Zobowiązania wobec rodziców i opiekunów/nadpłaty	620,07	D.II.5
3.	225	Zobowiązania wobec budżetów	15 417,00	D.II.2
4.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 927,36	D.II.3
5.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	128 262,05	D.II.4
6.	240	Pozostałe rozrachunki	213,96	D. II.5
7.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	387 063,86	D.II.8.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
Razem			617 724,27	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Molberczak

Miasto Walbrzych
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Rodzice i opiekunowie wychowanków	za posiłki wychowanka	854-85421-0830		39884,04	39 884,04
2.	Rodzice i opiekunowie wychowanków	odsetki za za zwłokę	854-85421-0920		4585,14	4 585,14
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:						44 469,18

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

IOS

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
P.H. SPOKO	FVAT15127/MAG/2021	801-80102-4210	31.12.2021		126,36	126,36
P.H. SPOKO	FVAT15127/MAG/2021	854-85421-4210	31.12.2021		252,73	252,73
Castorama	FVAT13/B1755/2021	801-80102-4210	31.12.2021		129,7	129,70
Castorama	FVAT13/B1755/2021	854-85421-4210	31.12.2021		259,4	259,40
P.W. Alicja	FVAT 2458/21/HWAŁ	801-80102-4210	31.12.2021		1260	1 260,00
P.W. Alicja	FVAT 2458/21/HWAŁ	854-85421-4210	31.12.2021		2520	2 520,00
Tauron	F E/K1/0164228/21	801-80102-4260	31.12.2021		1400,56	1 400,56
Tauron	F E/K1/0164228/21	854-85421-4260	31.12.2021		7002,81	7 002,81
BUDMAX	FVAT 42/2021	801-80102-4260	31.12.2021		202,72	202,72
BUDMAX	FVAT 42/2021	801-80102-4260	31.12.2021		405,45	405,45
Z.U. Nadzieja	FVAT 389/2021	854-85421-4300	31.12.2021		185,5	185,50
Synergia	FVAT 169//12/2021	801-80102-4300	31.12.2021		153,75	153,75
Synergia	FVAT 169//12/2021	854-85421-4300	31.12.2021		153,75	153,75
MZUK	FVAT 427/MZ	801-80102-4300	31.12.2021		241,56	241,56
MZUK	FVAT 427/MZ	854-85421-4300	31.12.2021		483,12	483,12
Orange	F 21120529497198	801-80102-4360	31.12.2021		23,55	23,55
Orange	F 21120529497198	854-85421-4360	31.12.2021		47,1	47,10
Wienner T.U.	polisa1065573830,1065573814,1065573816	801-80102-4430	31.12.2021		457,3	457,30
Wienner T.U.	polisa1065573830,1065573814,1065573816	854-85421-4430	31.12.2021		914,61	914,61
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				-	16 219,97	16 219,97 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzeń	801-80102-4010		5333	5 333,00
2.	Urząd Skarbowy	Podatek od zasiłków L-4 ZUS	801-80102-4110		184	184,00
3.	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzeń	854-85421-4010		6725	6 725,00
4.	Urząd Skarbowy	Podatek od zasiłków L-4 ZUS	854-85421-4110		2131	2 131,00
5.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS pracowników	801-80102-4010		7539,08	7 539,08
6.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezpieczenie zdrowotne	801-80102-4010		4331,14	4 331,14
7.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS pracodawcy	801-80102-4110		17502,54	17 502,54
8.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz Pracy	801-80102-4120		1892,75	1 892,75
9.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz Emerytur Pomostowych	801-80102-4780		1596,32	1 596,32
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS pracowników	854-85421-4010		10603,71	10 603,71
11.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezpieczenie zdrowotne	854-85421-4010		7547,65	7 547,65
12.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS pracodawcy	854-85421-4110		13876,18	13 876,18
13.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz Pracy	854-85421-4120		3386,18	3 386,18
14.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz Emerytur Pomostowych	854-85421-4780		1651,81	1 651,81
15.	Gmina za śmieci	Oplata za gospodarowanie odpadami	854-85421-4520		696	696,00
16.	Gmina za śmieci	Oplata za gospodarowanie odpadami	801-80102-4520		348	348,00
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						85 344,36

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

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	801-80102-4040	31.01.2021	51 433,29
2.	Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne	854-85421-4040	31.01.2021	76 828,76
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:				128 262,05

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

ok.

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.	Nadpłata za posiłki	854-85421-0830	30.03.2022	620,07
2.	Zobowiązania z tyt. podatek PPK	801-80102-4010	20.01.2022	7,54
3.	Zobowiązania z tyt. PPP- płatnika	801-80102-4710	26.01.2022	32,36
4.	Zobowiązania z tyt. podatek PPK	854-85421-4010	20.01.2022	12,46
5.	Zobowiązania z tyt. PPP- płatnika	854-85421-4710	26.01.2022	161,60
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:				834,03

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Nadpłata za posiłki	854-85421-0830	30.03.2022	620,07
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:				620,07

MOS

**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**Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii ul. Moniuszki 118 58-303 Wałbrzych****NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ - MZUK****Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha ul. Matejki 3 58-300 Wałbrzych**

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	724,68
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETOW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		724,68

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

MOS

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
			aktualizacja wartości	nabycia	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 773,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 292,75	0,00	0,00	4 480,30
a)	wzrost umiarzone stopniowo												0,00
b)	wzrost umorzone jednorazowo	14 773,05								10 292,75			4 480,30
2	Środki trwałe, w tym:	1 006 438,98	0,00	0,00	1 125 030,30	0,00	0,00	0,00	0,00	964 843,96	0,00	0,00	1 125 030,30
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	52 390,00			205 510,00					52 390,00			205 510,00
b)	ładunki i lokale (grupa 1 KST)	711 194,52			919 520,30					711 194,52			919 520,30
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	132 700,07								132 700,07			0,00
d)	wozy i maszyny energoelektryczne (grupa 3 KST)	46 484,50								46 484,50			0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	11 415,00								11 415,00			0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	9 516,00								3 172,00			0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	30 226,89								19 002,89			0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	0,00								11 224,00			0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	12 512,00								6 344,00			0,00
j)	inventarż żywy (grupa 9)	0,00								12 512,00			0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	428 185,22	22 016,03							61 950,33			291 263,95
	RAZEM	1 449 397,25	22 016,03	0,00	1 125 030,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 894,31	0,00	0,00	1 420 774,55

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

2022.03.30
(rok/miesiąc/czas)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
(bezosobnie, jednokrotnie)
Patrycja Ściłtorska

Sporządził: Izabela Olejnik

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, ubrojenia 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 tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Zwiększenia		Zmniejszenia							Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
		aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KST)			inne*	
														Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 775,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 480,30	0,00	
a)	wzrost umiarzone stopniowo												0,00	0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo	14 775,05											0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	577 758,80	0,00	24 920,64	0,00	306 617,50	0,00	559 655,04	41 485,00	0,00	380,00	307 766,90	817 263,40	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00											0,00	0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	386 117,11		15 965,95		306 617,50		410 933,66				307 766,90	205 510,00	
c)	zbiory inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	109 090,62		4 976,25				114 066,87					611 753,40	
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	10 148,03		2 711,59				12 479,62			380,00		0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	11 415,00							11 415,00				0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	9 516,00						3 172,00	6 344,00				0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	28 960,04		1 286,85				19 002,89	11 224,00				0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	0,00											0,00	
i)	szafy, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	12 512,00							12 512,00				0,00	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00											0,00	
3	Dobra kultury	0,00											0,00	
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy	0,00											0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	428 165,22			22 016,03			61 990,33	83 701,79			3 285,18	0,00	
	RAZEM	1 020 717,07	0,00	24 920,64	22 016,03	306 617,50	0,00	621 605,37	145 489,54	0,00	3 665,18	603 511,15	817 263,40	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.30
(rok/miesiąc/czas)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D.Y.R.D.
(biuro/oddział)
Patrycja Sciborska

Sporządził: Izabela Olejnik

603 511,15

MOS

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:			
a)	wnip umarżane stopniowo			
b)	wnip 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.

.....Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Petr.....
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zmniejszenie		
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

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

Sporządził: Izabela Olejarnik

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

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

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Izabela Olejarnik

2022.03.30
(rok, miesiąc dzień)

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

MOS

Załącznik nr 5
Informacja dodatkowa

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

.....
(główny księgowy)

2022.03.30
(rok, miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Olejarnik



MOS

Załącznik nr 6
Informacja dodatkowa

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 KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
Grundy	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe/ umowa zawarta z Gmina Wałbrzych na sprzęt komputerowy i szafki do jego ładowania i przechowywania	43198,37

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
KSIEGOWY
Agnieszka Naberzak

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
(kierownik jednostki)
.....
DYREKTOR
.....
Gmina Wałbrzycha
Miasto Wałbrzycha
.....



Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2020.r

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

nie dotyczy

..... 2022.03.30
(główny księgowy) (rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

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

.....
(kierownik jednostki)

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
Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług	33377,31	881		10589,92	23668,39

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowe- stan pożyczek zagrożonych.

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik, jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Renata Ściborska

MOS

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	wykorzystanie utworzone	stan na koniec roku obrotowego
1.				
2.				
3.				
...				

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

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

MOS

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	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Naberzak

2022.03.30

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Olejarnik

Załącznik nr 11
Informacja dodatkowa

MOS

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

nie dotyczy um Obслуги Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy) **Agnieszka Nolibczak**

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

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

Patrycja Ściborska

MOS

Załącznik nr 12
Informacja dodatkowa

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
.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Soborczyk

(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIEGOWY

Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DIREKTOR

(kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

MOS

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Jędrzejka
(liczowniki jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibet-Czajka
(Główny Księgowy)

nie dotyczy

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

MOS

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
.....
Agnieszka Naberzack

(główny księgowy)

Sporządził: Izabela Olejarnik

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

.....
Patrycja Górska
(kierownik jednostki)

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

MOS

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	
Nagrody jubileuszowe	41237,59
Świadczenia urlopowe	38019,36
Ekwiwalent za urlop	12073,73
Razem	91330,68

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Wojciech Wołberczak

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Olejarnik

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

MOS

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

Sporządził: Izabela Olejarnik

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

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

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

MOS

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**

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Izabela Olejarnik

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

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	
			nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	Inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		Inne**
			zakup bezpośredni					z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie		
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: - udziały i 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, opisane w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nollerczak
Sporządził Izabela Olejnik

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja (kontrolnik jezdni)

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

MOS

Załącznik nr 20
Informacja dodatkowa

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

.....
Izabella Nalberczak
(główny księgowy)

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

Sporządził: Izabela Olejarnik

MOS

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rzis

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolperczak

(główny księgowy)

Sporządził: Izabela Olejarnik

2022.03.30
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

MOS

Załącznik nr 22
Informacja dodatkowa

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 Nalberczak**
(główny księgowy)

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

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

Sporządził: Izabela Olejarnik

MOS

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej					
		Gmina Wałbrzych	ZDKIUM	DOM Szóstka	PSP2	PSP5	PSP10
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	1 044,00	1044	0	0	0	0	0
1. Amortyzacja	-						
2. Zużycie materiałów i energii	-						
3. Usługi obce	-						
4. Podatki i opłaty	1 044,00	1044					
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)

2021.03.30

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Mos

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

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii 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	0			
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	369462,47		369462,47		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
			PSP2	PSP5	ZdiKUM	Gmina Wałbrzych	PSP10
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00					
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00					
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00					
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00					
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00					
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00					
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00					
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

MOS

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Gmina Wałbrzych	
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	818.412,80	
...		0,00		

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Wałbrzychu

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Złoty Jędrzejów
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Gmina Wałbrzych			
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	0,00				
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		405.288,94			
...		0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

MOS

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	1 420 774,55	1 420 774,55
1.	011	Środki trwałe			1 125 030,30	1 125 030,30
2.	013	Pozostałe środki trwałe			268 220,13	268 220,13
3.	014	Zbiory biblioteczne			23 043,82	23 043,82
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			4 480,30	4 480,30
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				17 601,39	0,00	17 601,39
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFŚS		17 601,39		17 601,39
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			0,00	369 462,47	44 469,18	413 931,65
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			44 469,18	44 469,18
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		369 462,47	0,00	369 462,47
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3						4 233,94
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materialy			4 233,94	4 233,94
Zespół kont – 6						0,00
1.	640	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
OGÓLEM AKTYWA			0,00	387 063,86	1 465 243,73	1 856 541,53

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	603 511,15	603 511,15
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			307 766,90	307 766,90
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			295 744,25	295 744,25
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	254 328,80	254 328,80
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			16 219,97	16 219,97
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			620,07	620,07
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			15 417,00	15 417,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			69 927,36	69 927,36
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			128 262,05	128 262,05
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			213,96	213,96
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			23 668,39	23 668,39
Zespół kont – 8					998 701,58	998 701,58
1.	800	Fundusz jednostki			3 249 827,63	3 249 827,63
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			387 063,86	387 063,86
4.	860	Wynik finansowy			-2 638 189,91	-2 638 189,91
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	1 856 541,53	1 856 541,53

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządziła:

Wałbrzych, dnia 30.03.2022r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noherczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścibarska

Zestwienie wartości składników z wypłat

Wszyscy pracownicy?

Nie

Placówka:

MOS / MŁODZIEŻOWY OŚRODEK SOCJOTERAPII

Lp.	Jednostka	Nazwisko	Imię	ekw. za urlop	jubileusz	św. urlopowe	Razem
1.	MOS	ADAMCZYK	EWA	0,00	7 280,00	0,00	7 280,00
2.	MOS	ARENDARCZYK	MAŁGORZATA	0,00	4 855,20	2 067,01	6 922,21
3.	MOS	BORKOWSKA	BARBARA	614,40	0,00	0,00	614,40
4.	MOS	BUCZKOWSKA	JOANNA	2 547,30	0,00	830,29	3 377,59
5.	MOS	CYNN-KWIATKOWSKA	GABRIELA	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
6.	MOS	DRAUS	SANDRA	0,00	0,00	861,25	861,25
7.	MOS	DZIEKAN	MAREK	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
8.	MOS	GALUS	RYSZARD	0,00	9 161,79	0,00	9 161,79
9.	MOS	GAWRON	KATARZYNA	0,00	0,00	93,01	93,01
10.	MOS	GAWRON	KATARZYNA	0,00	4 251,88	1 839,64	6 091,52
11.	MOS	GAŚALA	ANDRZEJ	0,00	0,00	2 032,55	2 032,55
12.	MOS	GERLACH	MARYLA	3 663,80	0,00	831,97	4 495,77
13.	MOS	GILETA	RENATA	0,00	0,00	1 033,51	1 033,51
14.	MOS	ISKRA	KRZYSZTOF	0,00	0,00	682,11	682,11
15.	MOS	JAROSZ	ROBERT	0,00	9 154,93	2 067,01	11 221,94
16.	MOS	KAFKA	ZDZISŁAW	0,00	0,00	499,53	499,53
17.	MOS	KALISZ	DANUTA	866,80	0,00	0,00	866,80
18.	MOS	KROCZAK	OLGA	0,00	0,00	454,74	454,74
19.	MOS	KRÓL	ROBERT	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
20.	MOS	KUMOREK-LEWIŃSKA	IRENA	92,96	2 107,66	0,00	2 200,62
21.	MOS	MACIEJEWSKA	JOANNA	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
22.	MOS	MALCZEWSKA	ANNA	0,00	4 426,13	0,00	4 426,13
23.	MOS	NIKODEMSKI	SEBASTIAN	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
24.	MOS	OLENDER	PATRYCJA	4 065,60	0,00	0,00	4 065,60
25.	MOS	RZEPECKI	KONRAD	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
26.	MOS	SADOWSKI	MICHAŁ	0,00	0,00	682,11	682,11
27.	MOS	SAMKO-FILAS	KAMILA	0,00	0,00	120,63	120,63
28.	MOS	SAMKO-FILAS	KAMILA	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
29.	MOS	SKOWROŃSKA-CHYCIŃSKA	MARTA	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
30.	MOS	STAŚKIEWICZ	ARTUR	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
31.	MOS	STAŚKIEWICZ	ARTUR	0,00	0,00	227,40	227,40
32.	MOS	SCIWIARSKA	LIDIA	0,00	0,00	947,43	947,43
33.	MOS	TRZCIŃSKA	HANNA	222,87	0,00	46,52	269,39
34.	MOS	WAWRZYŃIAK	MATEUSZ	0,00	0,00	2 032,55	2 032,55
35.	MOS	ZAJĄCZKOWSKI	MARIUSZ	0,00	0,00	2 067,01	2 067,01
	MOS			12 073,73	41 237,59	38 019,36	91 330,68

RAZEM				12 073,73	41 237,59	38 019,36	91 330,68
--------------	--	--	--	------------------	------------------	------------------	------------------

Centrum Obsługi Pracowników
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalik

Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska