

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

30-03-2022

Ilość załączników .....

Podpis .....

**PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-**

**PEDAGOGICZNA**

**W WAŁBRZYCHU**

**UL. MATEJKI 7**

**58-300 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 Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej 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: 26 marzec 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Agnieszka Nollberczak*  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
*Patrycja Soltys*  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe **Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej**, 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).

**Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna** działa na podstawie Aktu Założycielskiego z dnia 28.09.1993 roku.

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Działalność diagnostyczna, terapeutyczna, profilaktyczna i doradcza

- 
- 

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

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 **Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną** w dającej się przewidzieć

przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych **Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej** ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: środki trwałe umorzenie -metoda liniowa – raz w roku wg stawek określonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych

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

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: odpis stosuje się do należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności . Odpis aktualizujący należności to rezerwy tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych/ w zależności od rodzaju należności /, w związku z ryzykiem ich uregulowania przez kontrahenta – w 2021 roku nie tworzone takiego odpisu.

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

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

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

- wartość początkowa powyżej 10.000 zł – środki trwałe
- okres używalności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- zdatność i kompletność do używania

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: **nie dotyczy**

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia
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 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 nakładów**.

## 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”

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

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

*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 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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Norberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ścisłowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wałbrzychu ul. Matejki 7 Wałbrzych 58-300		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891062910		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	✓ 309 070,98	✓ 291 460,74	A.	<b>FUNDUSZ</b>	✓ 128 603,45	115 664,33
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	✓ 2 077 543,21	2 099 686,66
II	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 309 070,98	✓ 291 460,74	II	Wynik finansowy netto (+, -)	✓ -1 948 939,76	-1 984 022,32
1.	<b>Środki trwałe</b>	✓ 309 070,98	✓ 291 460,74	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	✓ 250 500,00	✓ 250 500,00	2	Strata netto (-)	✓ -1 948 939,76	-1 984 022,32
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	✓ 22 738,63	21 398,23	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 35 832,35	19 562,51	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 532 284,08	543 062,02
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			II	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 532 284,08	543 062,02
III	<b>Należności długoterminowe</b>			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 7 033,09	7 350,90
IV	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 7 091,00	11 495,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 55 090,26	51 772,24
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 111 253,18	105 178,27
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		
V	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	✓ 351 816,55	367 265,61	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	✓ 351 816,55	367 265,61
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	✓ 351 816,55	367 265,61
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	✓ 348 425,44	360 458,29				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891062910			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		-	
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 015 788,92</b>	<b>1 994 142,51</b>
I.	Amortyzacja		17 610,24	17 610,24
II.	Zużycie materiałów i energii		78 421,29	65 093,39
III.	Usługi obce		20 252,46	31 234,68
IV.	Podatki i opłaty		6 077,00	32,00
V.	Wynagrodzenia		1 523 241,58	1 494 488,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		368 000,17	381 750,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 186,18	3 933,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>		<b>-2 015 788,92</b>	<b>-1 994 142,51</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>66 853,29</b>	<b>10 119,87</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		66 853,29	10 119,87
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>4,13</b>	<b>-</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		4,13	-
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>-1 948 939,76</b>	<b>-1 984 022,64</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>-</b>	<b>0,32</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		-	0,32
III.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Odsetki			
II.	Inne			
I.	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)</b>		<b>-1 948 939,76</b>	<b>-1 984 022,32</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty )</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )</b>		<b>-1 948 939,76</b>	<b>-1 984 022,32</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

2022-03-26

( główny księgowy ) ( rok, miesiąc, dzień )

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

Poradnia Psychologiczno-  
Pedagogiczna  
ul. Matejki 7

58-300 Wałbrzych

Numer identyfikacyjny  
REGON 891062910

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
budżetowej lub samorządowego zakładu  
bużetowego  
sporządzone na dzień 31.12.2021r.**

**Adresat  
Gmina Wałbrzych**

*Wysłać bez pisma przewodniego*

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>1 940 822,76</b>	<b>2 077 543,21</b> ✓
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>1 936 462,11</b>	<b>1 981 203,39</b> ✓
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 936 462,11	1 981 203,39 ✓
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>1 799 741,66</b>	<b>1 959 059,95</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 772 264,45	1 948 939,76 ✓
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	27 477,21	10 120,19 ✓
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 077 543,21</b>	<b>2 099 686,65</b> ✓
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 948 939,76</b>	<b>-1 984 022,32</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-1 948 939,76	-1 984 022,32 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>128 603,45</b>	<b>115 664,33</b> ✓

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
( główny księgowy )

**Agnieszka Nolberczak**

2021-03-26

( rok, miesiąc, dzień )

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

.....  
( kierownik jednostki )

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

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



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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....  
(główny księgowy)

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

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



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

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

Nie dotyczy

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

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



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 najmu	10751,99				10751,99
Należności z tyt. odsetek od najmu	1541,68				1541,68

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna

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

Nie dotyczy

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

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



**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
<b>Razem</b>	0	0	0	0

Nie dotyczy

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

26.03.2022  
 (rok, miesiąc dzień)

.....  
 Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 DYREKTOR  
 Pani Joanna Szuborska  
 (Wierownik jednostki)

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

**Agnieszka Noliberczak**

26.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

**Patrycja Scihorska**

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	
3	Zastaw	
4	Kaucja pieniężna	
5	Inne	
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

Nie dotyczy Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy)

*Agnieszka Nolberczak*

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego**

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			
.....			
<b>Razem:</b>	0	0	0

Nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 -31.12.2021)

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

Nie dotyczy

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

26.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

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

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadnia	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
<b>Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>		<b>0,00</b>

Nie dotyczy

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

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

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	13 978,80
Nagrody jubileuszowe	3 098,00
Świadczenia urlopowe	30 078,95
Ekwiwalent za urlop	745,15
Razem	47 900,90

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

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

PPP

Załącznik nr 17  
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Szuborska  
(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					

~~nie dotyczy~~

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

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

**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 odatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsieki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

\*\* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT, opisane w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

Nie dotyczy

**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak**

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Sciborska**

<b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>wyszczególnienie</b>	<b>Poprzedni rok obrotowy</b>	<b>Bieżący rok obrotowy</b>
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**  
.....  
Agnieszka Nolberczak  
(główny księgowy)

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

\*) 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 Wałbrzyska  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(główny księgowy)

.....  
(kierownik jednostki)

<b>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)</b>		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

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

26.03.2022  
(rok, miesiąc dzień)

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

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

Lp.	Opis 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.	(Wartość brutto)										Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	aktualizacja wartości	zakup bezpośredni	nabycie inwestycje polegające na budownictwie	niedoplatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	niedoplatnie przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	25 464,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 468,38
a)	wrip umarzane stopniowo	3 916,20												3 916,20
b)	wrip umorzono jednorazowo	21 538,58					3,60							21 542,18
2	Środki trwałe, w tym:	543 811,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 811,20
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	250 500,00												250 500,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	50 188,00												50 188,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	1 905,00												1 905,00
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	232 426,20												232 426,20
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)													0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)													0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	5 185,00												5 185,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	3 607,00												3 607,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	188 454,57	0,00	4 498,11	4 498,11	3 537,15	12 112,86	12 116,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 602,69
	<b>RAZEM</b>	<b>737 720,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4 498,11</b>	<b>4 498,11</b>	<b>3 537,15</b>	<b>12 112,86</b>	<b>12 116,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>777 872,27</b>

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miaasta Wałbrzysza  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miaasta Wałbrzysza  
DYPLOMAT  
(biurowy jednostki)  
Patrycja Sciborska



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

Załącznik nr 2  
Informacja dodatkowa

PPP

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.		Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
		wartości	planowa	amortyzacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)		likwidacja	sprzedaż (koszty) wewnętrznego (KŚT)	przemieszczenia wewnętrznego (zmiana KŚT)	inne*		
					planowa	poza planowa						
1	Wartości niematerialne i prawna, w tym:	25 454,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 454,38	0,00
a)	wzrost umiarzone stopniowo	3 916,20									3 916,20	0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo	21 538,58									21 542,18	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	234 740,22	0,00	17 610,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 350,46	291 460,74
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00									0,00	250 500,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	27 601,52		1 254,72							28 856,24	21 331,76
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 752,85		85,68							1 838,53	66,47
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	186 593,85		16 268,84							212 863,69	18 562,51
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)										0,00	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)										0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)										0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	5 185,00									5 185,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	3 607,00									3 607,00	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)										0,00	0,00
3	Dobra kultury										0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy										0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	188 454,57			8 035,26		12 112,86				208 602,69	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>448 648,57</b>	<b>0,00</b>	<b>17 610,24</b>	<b>8 035,26</b>	<b>0,00</b>	<b>12 116,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>486 411,53</b>	<b>291 460,74</b>

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

Centrum Obsługi i Logistyki  
Młosa Walbrzyżska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalbarczak  
DIREKTOR  
Patrycja Śolborska

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

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
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>		
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>		
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)	inventarz żywy (grupa 9)		
<b>3</b>	<b>Dobra kultury</b>		
<b>4</b>	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>		
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)</b>		



Jednostka nie posiada dóbr kultury

.....  
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

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

wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
<b>kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>				
<b>długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:</b>	0	0	0	0
wartości niematerialne i prawne				
środki trwałe				
środki trwałe w budowie (inwestycje)				
zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
<b>długoterminowe aktywa trwale finansowe</b>	0	0	0	0
akcje i udziały				
inne papiery wartościowe				
inne				
Ogółem 1+2	0	0	0	0

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

~~Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak~~

26.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

~~Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYPK  
(kierownik jednostki)  
Patrycja Ściborska~~

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2020 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	221	Urzuła T. czynsz	12 293,67	12 293,67	B II 1	-
2.	240	COJM – odpis na FM pracowników, odpis emerytów nauczycieli	360 458,29		B II 4	360 458,29
3.						
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
<b>Razem</b>			372 751,96	12 293,67		360 458,29

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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

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	✓ 7 350,90	C. II. 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 11 495,00	C. II. 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 51 772,24	C. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 105 178,27	C. II. 4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 367 265,61	C. II. 8.1
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			543 062,02	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbertczak

gł. księgowy

26.03.2022

kierownik jednostki

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**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.	Urszula T.	czynsz	85406§ 0750		10751,99	10 751,99
2.	Urszula T.	odsetki	85406§ 0920		1541,68	1 541,68
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:						12 293,67

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Norberczak

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



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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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





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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	PGNIG	FV 1640662/3/2021/F	85406 § 4260	31.12.2021		4367,08	4 367,08
2.	Business Menegement	FVAT 08331KV/21	85406 § 4210	31.12.2021		65,88	65,88
3.	VICOTEL SP. Z O.O.	FV/O/5807/2021	85406 § 4270	31.12.2021		24,60	24,60
4.	OŚRODEK DIAGNOSTYC	CR-K 26/12/2021	85406 § 4280	31.12.2021		125	125,00
5.	VICOTEL SP. Z O.O.	FV/O/5806,/2021	85406 § 4300	31.12.2021		258,3	258,30
6.	MZUK sp. z o.o.	FS/33/MZ/2021	85406 § 4300	31.12.2021		207,05	207,05
7.	Poczta Polska	F29871P1121SFAKBMN	85406 § 4300	31.12.2021		559	559,00
8.	WIENER	POLISA UBEZP.	85406 § 4430	31.12.2021		1743,99	1 743,99
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	7 350,90	7 350,90 ✓

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
**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.	US Wałbrzych	podatek XII 2021	85406 § 4010		9 722,00	9 722,00
2.	US Wałbrzych	podatek XII 2021	85406 § 4110		1 735,00	1 735,00
3.	US Wałbrzych	podatek XII 2021	85406 § 4170		38,00	38,00
4.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne i zdrowotne XII 2021	85406 § 4010		22 995,91	22 995,91
5.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne XII 2021	85406 § 4110		25 571,34	25 571,34
6.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne i zdrowotne XII 2021	85406 § 4170		112,90	112,90
7.	ZUS O/ Wałbrzych	Fundusz Pracy	85406 § 4120		3 092,09	3 092,09
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:

63 267,24

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Krzysztof Szoberka

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR za 2021 rok	85406 § 4040	26.01.2022	105 178,27
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:				105 178,27

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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

## 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.				
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  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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



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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	3 750,00
Wynagrodzenie płatnika US	0970	329,00
Wynagrodzenie płatnika ZUS	0970	63,37
Pozostałe przychody	0970	5 977,50
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>10 119,87</b>
<b>Razem przychody</b>		

2022-03-26

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg rozporządzenia

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE**

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ – MZUK**

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	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	
<b>razem</b>		<b>0,00</b>

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	207,05
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	
<b>RAZEM</b>		<b>207,05</b>

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

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



Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		PSP 2	URZĄD MIEJSKI		
<b>A. Przychody</b>	-	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>B. Koszty</b>	<b>3 363,86</b>	<b>1771,86</b>	<b>1592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	1 771,86	1771,86			
4. Podatki i opłaty	1 592,00		1592		
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 )

2022-03-26  
( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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



## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

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	360 458,29	360 458,29	✓		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

### II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

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  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Najberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
D... OR  
Patrycja W...ska

**Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
1.	Inne zmniejszenia VAT naliczony podlegający odliczeniu					
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
...						

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
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	0,00				
...		0,00				

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

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

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2021**

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
23	403	Podatki i opłaty	0,00	32,00	32,00	32,00	0,00	0,00
24	404	Wynagrodzenia	232 389,16	1 494 488,68	1 494 488,68	1 494 488,68	0,00	0,00
25	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 936,65	381 750,24	381 750,24	381 750,24	0,00	0,00
26	409	Pozostałe koszty rodzajowe	350,00	3 933,28	3 933,28	3 933,28	0,00	0,00
27	750	Przychody finansowe	0,32	0,00	0,32	0,32	0,00	0,00
28	760	Pozostałe przychody operacyjne	10 119,87	349,75	10 119,87	10 119,87	0,00	0,00
29	800	Fundusz jednostki	10 120,19	1 981 203,39	1 959 059,95	4 058 746,60	0,00	0,00
30	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 884,28	2 564,25	78 213,23	445 478,84	0,00	367 265,61
31	860	Wynik finansowy	1 994 142,51	10 120,19	3 943 082,27	1 959 059,95	1 984 022,32	0,00
			<b>4 762 357,63</b>	<b>4 762 357,63</b>	<b>16 139 888,56</b>	<b>16 139 888,56</b>	<b>3 141 453,87</b>	<b>3 141 453,87</b>

Izabela Olejarnik  
-----  
Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nomerzszak

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

<b>Z przeniesienia:</b>	2 437 414,65	887 915,85	8 269 208,72	7 786 278,78	1 157 431,55	674 501,61
<b>Aktualna strona:</b>	2 324 942,98	3 874 441,78	7 870 679,84	8 353 609,78	1 984 022,32	2 466 952,26
<b>Narastająco:</b>	4 762 357,63	4 762 357,63	16 139 888,56	16 139 888,56	3 141 453,87	3 141 453,87

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

PPP

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont - 0</b>						
1.	011	Środki trwałe	0,00	0,00	777 872,27	777 872,27
2.	013	Pozostałe środki trwałe			543 811,20	543 811,20
3.	014	Zbiory biblioteczne			208 602,69	208 602,69
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy - Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			25 458,38	25 458,38
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>Zespół kont - 1</b>						
1.	130	Rachunki bieżące		6 807,32	0,00	6 807,32
2.	135	ZFS		0,00		0,00
3.	136	Środki PFRON		6 807,32		6 807,32
4.	139	Inne rachunki bankowe		0,00		0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00		0,00
<b>Zespół kont - 2</b>						
			0,00	360 458,29	12 293,67	372 751,96
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			12 293,67	12 293,67
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	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		360 458,29	0,00	360 458,29
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	0,00
<b>Zespół kont - 3</b>						
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
<b>Zespół kont - 6</b>						
1.	640	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>367 265,61</b>	<b>790 165,94</b>	<b>1 157 431,55</b>

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont - 0</b>						
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip	0,00	0,00	486 411,53	486 411,53
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			256 266,66	256 266,66
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego			230 144,87	230 144,87
<b>Zespół kont - 2</b>						
			0,00	0,00	188 090,08	188 090,08
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			7 350,90	7 350,90
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			11 495,00	11 495,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne			51 772,24	51 772,24
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			105 178,27	105 178,27
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki				0,00
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
<b>Zespół kont - 8</b>						
1.	800	Fundusz jednostki			12 293,67	12 293,67
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			482 929,94	482 929,94
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 099 686,65	2 099 686,65
4.	860	Wynik finansowy			367 265,61	367 265,61
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 157 431,55</b>	<b>1 157 431,55</b>

Skarbnik/ Główny księgowy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Noliberczak

Kierownik Jednostki

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

Sporządziła:

*Olga*

Wałbrzych, dnia 30.03.2022r.