

- kopie -

WPLYNEŁO
Biuro Obsługi Klienta
Urzedu Miejskiego w Wałbrzychu

24 -03- 2022

Ilość załączników

Podpis

**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 17
IM. J. BRZECHWY Z ODZIAŁAMI
INTEGRACYJNYMI I SPECJALNYMI
W WAŁBRZYCHU PRZY UL. HIRSZFELDA 15
I SOSNOWEJ 25A.**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021r -31.12.2021r

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Samorządowego Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A 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.

Wałbrzych, dnia ²³.....03.2022r

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Przedszkola Samorządowego Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A za rok 2020 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- wychowanie przedszkolne
-
-

Działalność drugorzędna: brak

-
-

Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Oddziałami Specjalnymi w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XIX/147/95 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 listopada 1995 r w sprawie utworzenie zakładu budżetowego Przedszkola Samorządowego Nr 17, które Uchwałą Nr LVII/490/10 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 października 2010r w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą „Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Specjalnymi dla Upośledzonych Umysłowo w stopniu Umiarkowanym i Znacznym” w Wałbrzychu przy ul .Hirszfelda 15 zostało przekształcone w jednostkę budżetową z dniem 01.01.2011r. Od września 2013 rok Przedszkole funkcjonowało jako Integracyjne Przedszkole Samorządowe z Filią, która została utworzona na podstawie Uchwały Nr XLVII/449/2013 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 25 kwietnia 2013 r., w sprawie przekształcenia Przedszkola Samorządowego Nr 10 z Oddziałami Integracyjnymi w Wałbrzychu przy ul. Sosnowej 25A w Filię Integracyjnego Przedszkola Samorządowego Nr 17 z Oddziałami Specjalnymi im. Jana Brzechwy w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15. Uchwałą Rady Miejskiej NR II/15/2014 z dnia 18 grudnia 2014r została zmieniona nazwa przedszkola i od tego momentu funkcjonuje ono jako Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

„nie dotyczy”

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 t.j.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Przedszkola Samorządowego Nr 17* ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: (*zastosowano metodę liniową i stawki zgodne z KŚT*).

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:
odpis aktualizujący należności zastosowano do należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

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

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe 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 trwałe aktywa finansowe wycenia się według **nie dotyczy**
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów.

5. INNE INFORMACJE

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 0 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 0 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 papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Brak.

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 budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	3 322 270,57	3 322 270,57
1.	011	Środki trwałe			2 833 894,47	2 833 894,47
2.	013	Pozostałe środki trwałe			474 602,47	474 602,47
3.	016	Dobra kultury			0,00	0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska			0,00	0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			13 773,63	13 773,63
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00
Zespół kont – 1				6 439,34		6 439,34
1.	130	Rachunki bieżące		0,00	0,00	0,00
2.	135	ZPSS		6 439,34		6 439,34
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				241 430,53	1 425,75	242 856,28
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			1 425,75	1 425,75
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich				0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe				0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		241 430,53		241 430,53
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3				3 846,90		3 846,90
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały		3 846,90		3 846,90
OGÓLEM AKTYWA			0,00	251 716,77	3 323 696,32	3 575 413,09

z wydruku

różnica

-2 833 894,47
-474 602,47
0,00
0,00
-13 773,63
0,00
0,00

PASYWA

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	1 846 803,19	1 846 803,19
1.	071	Umożnienie środków trwałych oraz wnip			1 358 427,09	1 358 427,09
2.	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			488 376,10	488 376,10
3.	077	Umożnienie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	244 794,37	244 794,37
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			31 343,27	31 343,27
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			397,25	397,25
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			33 436,54	33 436,54
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			179 617,31	179 617,31
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			0,00	0,00
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8					1 483 815,53	1 483 815,53
1.	800	Fundusz jednostki			4 719 381,53	4 719 381,53
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			247 869,87	247 869,87
4.	860	Wynik finansowy			-3 483 435,87	-3 483 435,87
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	3 575 413,09	3 575 413,09

z wydruku

różnica

-1 358 427,09
-488 376,10
0,00
-31 343,27

0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził Maria Nanowska

Walbrzych, dnia

2021

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
021-403-322							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		1 475 752,08	1 475 467,38	A. FUNDUSZ		1 250 431,79	1 235 945,66
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	4 581 873,44	4 719 381,53
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 475 752,08	1 475 467,38	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-3 331 441,65	-3 483 435,87
1.	Środki trwałe	1 475 752,08	1 475 467,38	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	224 748,23	295 499,82	2	Strata netto (-)	-3 331 441,65	-3 483 435,87
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	1 232 106,56	1 170 889,89	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 147,20	1 464,00	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	16 750,09	7 613,67	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	479 935,89	492 664,24
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	479 935,89	492 664,24
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 372,99	31 343,27
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 593,95	33 436,54
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	169 656,51	179 617,31
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	630,45	397,25
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
VI	Aktywa obrotowe	254 615,60	253 142,52	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy	2 991,91	3 846,90	8	Fundusze specjalne	250 681,99	247 869,87
1	Materiały	2 991,91	3 846,90	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	250 681,99	247 869,87
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		

II	Należności krótkoterminowe	239 600,73	242 856,28			
1	Należności z tytułu dostaw i usług	941,70	1 425,75			
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	238 659,03	241 430,53			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 022,96	6 439,34			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 022,96	6 439,34			
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		1 730 367,68	1 728 609,90	SUMA PASYWÓW	1 730 367,68	1 728 609,90

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Malbacczak
(Główny księgowy jednostki)

26.03.22
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Łuciborska

(Kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 17 Im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirsztelda 15 i Sosnowej 25A		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 021-403-322		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	118 430,75	182 635,25
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	118 430,75	182 635,25
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 450 352,86	3 668 633,37
I.	Amortyzacja	73 515,23	71 036,29
II.	Zużycie materiałów i energii	236 230,05	295 188,66
III.	Usługi obce	88 281,77	99 014,11
IV.	Podatki i opłaty	10 559,30	3 766,80
V.	Wynagrodzenia	2 465 642,27	2 585 286,93
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	575 367,03	612 227,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	757,21	2 113,29
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 331 922,11	-3 485 998,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 084,35	2 560,82
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 084,35	2 560,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne	603,89	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	603,89	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 331 441,65	-3 483 437,30
G.	Przychody finansowe	-	1,43
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	-	1,43
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 331 441,65	-3 483 435,87
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 331 441,65	-3 483 435,87

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR

(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 021-403-322		Wystać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 159 935,77	4 581 873,44		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 568 971,65	3 653 429,99		
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 344 223,42	3 582 678,40		
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	224 748,23	70 751,59		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 147 033,98	3 515 921,90		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 026 756,63	3 331 441,65		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	120 026,13	184 480,25		
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	251,22	-		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 581 873,44	4 719 381,53		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 331 441,65	-3 483 435,87		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-3 331 441,65	-3 483 435,87		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 250 431,79	1 235 945,66		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak
(główny księgowy)

23/03/22
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja S...
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Marie Nanowska

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 poz. B. II.
1.	221	Należności od rodziców z tyt. opłat za przedszkole	1 425,75		B.II.1	1 425,75
6.	240	Pozostałe rozrachunki z COJM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkańcowski i Fundusz EIR nauczycieli	241 430,53		B.II.4	241 430,53
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			242 856,28			242 856,28

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbartczyk

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Agnieszka Ściborska

STAROSTA DYREKTOR
ds. Księgowości
2023.12.
Maria Winowska

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	31 343,27	D.II.1
2.	229	Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	33 436,54	D.II.3
3.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	179 617,31	D.II.4
4.	221	pozostałe zobowiązania (rozrach. z rodzicami z tyt. opłata za przedszkole)	397,25	D.II.5
5.	851	pozostałe zobowiązania - ZFŚS	247 869,87	D.II.8.1
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
Razem			492 664,24	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noll-Berzoch

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Manowska

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.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za przedszkole-godziny	801 80104 50660		335,50	335,50
2.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za przedszkole -żywienie	801 80148 50670		1 090,25	1 090,25
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					1 425,75	1 425,75

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nawowska

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 Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	Odpis FM		31.12.2021	237 254,63		237 254,63
2.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	Odpis FEIR		31.12.2021	4 175,90		4 175,90
3.							
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					241 430,53	-	241 430,53 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska 21/03/22

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.	PEC	FV 09153/SC/2021	801 80104 §4260	31.12.2021		8 019,48	8 019,48	
2.	WZWIK	FV R 2020/132634	801 80104 §4260	31.12.2021		323,68	323,68	
3.	ELEKTRA	fra nr F/000000001847/12/21/17	801 80104 §4260	31.12.2021		736,77	736,77	
4.	WZWIK	FV R 2021/132634	801 80104 §4300	31.12.2021		439,98	439,98	
5.	PGNIG	PGNIG FV 4211/145,146/2021/F	801 80104 §4260	31.12.2021		15 287,77	15 287,77	
6.	Centrum Rehab.Reha	fra nr 357/12/2021	801 80149 §4300	31.12.2021		1 680,00	1 680,00	
7.	Tauron	D/D1/0888585/21,D/D1/0332293/21	801 80104 §4260	31.12.2021		2 814,06	2 814,06	
8.	Solid	fra nr 2022/01/012471/SP/2	801 80104 §4300	31.12.2021		140,22	140,22	
9.	MZUK	fra nr 34/MZ/2022,425/MZ/2021	801 80104 §4300	31.12.2021		844,67	844,67	
10.	Wiener	polisa nr 1065690394-7	801 80104 §4430	31.12.2021		1 056,64	1 056,64	
11.								
12.								
13.								
14.								
15.								
16.								
17.								
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						-	31 343,27	31 343,27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Kanowska *skanowska*

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1	ZUS Ubezpieczenie społeczne płatnika	Składki od DWR PS 17	801 80104 §4110		10 303,91	10 303,91
2	ZUS Ubezpieczenie społeczne płatnika	Składki od DWR PS 17	801 80149 §4110		20 572,28	20 572,28
3	ZUS Fundusz pracy	Składki od DWR PS 17	801 80104 §4120		574,31	574,31
4	ZUS Fundusz pracy	Składki od DWR PS 17	801 80149 §4120		1 986,04	1 986,04
5						-
6						-
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						33 436,54 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzok

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska *[signature]*

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-nauczyciele	801 80149 §4040	8.03.2022	119 676,03
2.	DWR za 2021- administracja	801 80104 §4040	8.03.2022	9 449,13
3.	DWR za 2021 obsługa	801 80104 §4040	8.03.2022	50 492,15
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:				179 617,31 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nabercka:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Marie Nanowska 23/03/22

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

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.	Opłaty za przedszkole -godziny	801 80104 § 0660		51,00
2.	Opłaty za przedszkole -żywienie	801 80148 § 0670		346,25
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:				397,25 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nowberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

2022

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

Tytułu przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt godzin przedszkole	O660	33 891,50
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt żywienia przedszkole	O670	148 743,75
RAZEM PRZYCHODY	X	182 635,25 ✓
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Manowska *Manowska*

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne-prowizje US	0970	542,00
Pozostałe przychody operacyjne-prowizje ZUS	0970	75,42
Pozostałe przychody-odszkodowanie od ubezpieczyciela	0950	1 943,40
RAZEM PRZYCHODY	X	2 560,82 ✓
		Razem przychody

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbętzka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

27022

**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 BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
razem		0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	844,67
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		844,67

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			aktualizacja wartości	zakup bezpośredni	nabycia inwestycyjne polegające na budowlanych	nieodpłatnie otrzymane	wzrosty wartości (inne KST)	przemieszczenia wewnętrzne (inne KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (inne KST)
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	13 773,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 773,63
a)	wzrost umiarzone stopniowo														0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo	13 773,63													13 773,63
2.	Środki trwałe, w tym:	2 763 142,88	0,00	0,00	0,00	70 751,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 894,47
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	224 748,23				70 751,59									295 499,82
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	2 381 336,10													2 381 336,10
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	54 865,43													54 865,43
d)	kasy i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	32 393,05													32 393,05
e)	maszyny, urządzenia i aparatury ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	4 699,99													4 699,99
f)	maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne (grupa 5 KST)	8 418,00									0,00				8 418,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)														0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)														0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	56 962,08													56 962,08
j)	inwentarz żywy (grupa 9)														0,00
3.	Dobra kultury														0,00
4.	Ubezpieczenia i sprzęt wojskowy														0,00
5.	Pozostałe środki trwałe w wycenieniu wyposazeniowej	503 835,59	10 007,50	10 007,50	0,00	70 751,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 602,47
RAZEM:		3 286 752,05	0,00	10 007,50	0,00	70 751,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 322 270,57
* z uwzględnieniem zmniejszenia, w tym: kwota wartości środków trwałych, podlegała grupów, obciążenie ZPD (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)															3 322 270,57

2022

(niezależnie od)

Centrum Obsługi i Inwestycji
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY INSPEKTOR
Agnieszka Polberczak

Starosta Miasta Nowawola

STARZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nowawska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użyciu, zawieszający 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.

Lp.	Opisienie grupy aktywów majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 31.12.2021	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość obliczona w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja - planowa	amortyzacja - planowa	przemieszczenia wewnętrzne (KST)	inne*	alkalizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	ścisła	przebieżka (koszt)	przekazanie wewnętrzne (gratua) (KST)	inne*	Stagn na koniec roku obrotowego 31.12.2021	
1	Wartości niematerialne i prawna, w tym:	13 773,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 773,63	0,00	
a)	wzrost umorzone stopniowo	13 773,63											13 773,63	0,00	
b)	wzrost umorzone jednorazowo	0,00											0,00	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	1 287 390,86	0,00	71 036,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 358 427,05	1 475 467,38	
a)	KST	0,00											0,00	295 499,82	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	1 198 288,20		58 760,33									1 257 048,53	1 124 287,57	
c)	obiekty inżynierskie i wodne (grupa 2 KST)	5 526,77		2 456,34									7 983,11	46 602,32	
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	32 393,05		0,00									32 393,05	0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	4 699,99		0,00									4 699,99	0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	6 270,80		683,20									6 954,00	1 464,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)												0,00	0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	40 211,99		9 136,42									49 348,41	7 613,67	
i)	narzędzia, przyrządy, narzędzia i wyposażenie (grupa 8 KST)												0,00	0,00	
j)	inventarż żywy (grupa 9)												0,00	0,00	
3	Dobra kultury												0,00	0,00	
4	Utrzymanie i sprzęt inżynieryjny												0,00	0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w użyciu (niezrzeszeni)	509 035,54	10 007,50		10 007,50								474 602,47	0,00	
	RAZEM	1 810 995,97	0,00	71 036,29	10 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 803,19	1 475 467,38	

Wszystkie dane w tabeli są w tysiącach złotych.

2023.03.12

(podpisano)

Stary Inspektor

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Włocławka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naliborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Włocławka
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

Stary Inspektor
ds. księgowości
Maria Nanowska

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
Lp.	Wyszczególnienie		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnrip umiarzane stopniowo		
b)	wnrip umiarzane jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	koły i maszyny energodynamiczne (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)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

jednostka nie posiada dóbr kultury

(główny księgowy)

Sporządziła Maria Naniwska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wąbrzyżcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022
(rok mesiac dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wąbrzyżcha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

STARSZY INCEKTOR
ds. Księgowości
Maria Naniwska

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:				
1.1	wartości niematerialne i prawa				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	załączki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwałe finansowe				
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2				

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

(główny księgowy)

Sporządziła: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolewiczak

(rok mieszec dzień)

27/03/22

(hierarchiczny)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSEY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

(główny księgowy)
Sprzącażni Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowberczak

(rok, miesiąc, dzień)
2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STAROZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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 wartości	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Sporządził Maria Nanowska

(rok, miesiąc, dzień)

2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbanska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sotkorska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

(rok, miesiąc, dzień)

27 03 22

(skarownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzaniak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

nie dotyczy

(osoba księgowy)

Sporządził Maria Hanowska
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nola-Orzech

(osoba księgowy)

2022

(osoba jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Hanowska

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
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	Pow. 5 lat	
1	2	3	4	5
I. 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

(płówny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

(rok, miesiąc, dzień)

(numerik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
CENNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolborczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Kuciborska

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	

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowak

2/07/22
.....
(określając dzień).....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Lp.	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)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noll-Bryczak

(rok, miesiąc, dzień)

31.12.21

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSTY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nalborczyk

23022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nalborczyk

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2021)

Lp.	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 przychodów	0,00	0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	nie dotyczy	0,00	0,00

(główny księgowy)

Sporządziła: Maria Nanowska

23.03.22
(rol. miesiąc dzieł)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Holberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Katarzyna Sciborska

STAROZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadła	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

2022
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nelberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Schorska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Kanewska

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2021 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	13 302,00
Nagrody jubileuszowe	24 450,13
Świadczenia urlopowe	47 685,99
Ekwiwalent za urlop	,00
dodatek na start	1 000,00
Razem	86 438,12

(główny księgowy)

27 03 21
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak
(główny księgowy)
Sporządził: Maria Nanowska

2022
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

(główny księgowy)

230322
(rok/miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Zaproszenie nr 18
Inwestycja: Budownictwo

Lp.	Opisienie grupy aktywów majątku trwałego	Stach na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			zaliczki budżetowej	nabytki inwestycyjne polegające na budownictwie	linier	liczącami środków trwałych w budowie (inwestycji) z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	
1	Grupy aktywów w budowie (inwestycji) w tym: - aktywa o charakterze rzeczowym, które powiększają koszt wypracowania środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* koralka środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT
 ** koralka środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

2021
 2021
 2021

Opis: Nie dotyczy
 Sporządził: Maria Namowska

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nofszarzak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

STAROSTA INSPEKTOR
 ds. Księgowości
 Maria Namowska

Kwota i charakter poszczególnych pozytywnych 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		

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

2022

(rok, miesiąc, dzień)

(licznik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Ośrodek Kultury
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohaczek

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Soborska


STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Inna informacja							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek sybilu w strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		
					dane porównawcze	przebiegowe dane porównawcze	Dane za bieżący rok obrotowy
1	Informacje o błędach ii bieżących						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta wydatków						
1.3	korekta ryzyka (straty) z lat ubiegłych			X			
2	Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
3	Wyszczególnienie						
3.1	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)						
3.2			X				

* Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)

01.09.2022


Sprzedażnik finansowy



 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nowak

01.09.2022

24.09.22

01.09.2022


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

STAROZY INSPEKTOR
 ds. Księgowości

 Maria Nanowska

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową, majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Webrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Młoborzak

23.05.22
(rok, miesiąc, dzień)

(pełnomocnik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Webrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		PSP2	PSP5	Urząd Miasta	MOPS
A. Przychody	2 651,25	0	0	0	2651,25
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	2 651,25				2651,25
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	6 309,91	1278,28	1431,63	3600,00	
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	2 709,91	1278,28	1431,63		
4. Podatki i opłaty	3 600,00			3 600,00	
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-				
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10. Pozostałe obciążenia	-				
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12. Pozostałe koszty operacyjne	-				
13. Odsetki	-				
14. Inne	-				

(główny księgowy)

(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 Noliborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Saboraka

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Manowska

Załącznik Nr 2
do uchwały o budżecie na rok 2022
z załącznikami i rozstrzygnięciem Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedsiębiorstwo Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			Centrum Obsługi Jednostek Miejsca Wałbrzych	
I.	Należności długoterminowe	0		
II.	Należności krótkoterminowe	0		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0		
2.	Należności od budżetów	0		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0		
4.	Pozostałe należności	241430,53	241430,53	✓
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

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 (dyspozycyjne, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Naworska

2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Walczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzych
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miasta	
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	70751,59	70 751,59 ✓	
...		0,00		

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

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

STARSZY INŻYNIER
ds. Księgowości
Maria Napiowska 27.02.22

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Mikulicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szciborska