



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE

NR 4

UL. MAĆZNA 1A 58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Samorządowego nr 4 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.

Centrum Opieki Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Dnia 08 marca 2022 roku.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe *Przedszkola Samorządowego nr 4*, 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).

Przedszkole Samorządowe nr 4 działa na podstawie Uchwały nr LVII/489/10 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 października 2010r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o Systemie Oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego

Działalność drugorzędna:

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

W sytuacji gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, wpisujemy „nie dotyczy”

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz rozporządzenia

Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedszkole Samorządowe nr 4 w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Przedszkola Samorządowego nr 4* 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: nie dotyczy.

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

brak

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów COVID-19, jeżeli informacja ta mogłaby istotnie wpłynąć na ocenę ich sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy ustala się próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.

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

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 2
do instrukcji
sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe
jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 4 ul. Mączna 1A 58-300 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 021-400-499		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	717,96	61 909,74	A.	FUNDUSZ	-38 509,50	12 178,63
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	570 147,57	740 425,17
II	Rzeczowe aktywa trwałe	717,96	61 909,74	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-608 657,07	-728 246,54
I.	Środki trwałe	717,96	61 909,74	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-608 657,07	-728 246,54
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	717,96	61 909,74	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 829,01	93 611,96
1.5	Inne środki trwałe			I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	83 829,01	93 611,96
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 517,40	4 852,17
III	Należności długoterminowe			2	Zobowiązania wobec budżetów		
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 286,44	6 764,40
1	Akcje i udziały			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 602,62	38 371,54
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	3,00	63,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	44 601,55	43 880,85	8	Fundusze specjalne	44 419,55	43 560,85
I	Zapasy	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 419,55	43 560,85
1	Materiały			8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		

3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	42 993,15	43 664,72				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	182,00	320,00				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	42 811,15	43 344,72				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 608,40	216,13				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 608,40	216,13				
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		45 319,51	105 790,59	SUMA PASYWÓW		45 319,51	105 790,59

2022.03.08

(Główny księgowy jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(rok m-c dzień)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(Kierownik jednostki)

Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 4 ul. Mączna 1A 58-300		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 021-400-499			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 367,00	2 332,00
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		1 367,00	2 332,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		626 191,12	730 694,18
I.	Amortyzacja		276,17	923,22
II.	Zużycie materiałów i energii		46 156,50	42 886,11
III.	Usługi obce		23 594,62	26 477,06
IV.	Podatki i opłaty		1 596,00	1 040,00
V.	Wynagrodzenia		457 454,30	542 469,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		96 024,12	115 825,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		539,41	1 073,14
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia		550,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-624 824,12	-728 362,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne		-	115,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne			115,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		69,46	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		69,46	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-624 893,58	-728 247,18
G.	Przychody finansowe		16 236,51	0,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			0,64
III.	Inne		16 236,51	
H.	Koszty finansowe		-	-
I.	Odsetki			
II.	Inne			

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-608 657,07	-728 246,54
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-608 657,07	-728 246,54

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

8.03.2022

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

.....
(kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 4 ul. Mączna 1A 58-300 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 021-400-499				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	594 726,99	570 147,57		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	607 330,35	843 419,31		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	607 330,35	781 304,31		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje		62 115,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	631 909,77	673 141,71		
2.1.	Strata za rok ubiegły	625 512,63	608 657,07		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	6 397,14	2 369,64		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		62 115,00		
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				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	570 147,57	740 425,17		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-608 657,07	-728 246,54		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-608 657,07	-728 246,54		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	-38 509,50	12 178,63		

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

8.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)
Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

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

Przedszkole Samorządowe nr 4

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.20XX r.	poz. w bilansie	Ögółem należności z bilansu
1.	240	Pozostałe rozrachunki z COJIM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkańcowy i Fundusz EIR nauczycieli	43 344,72		B.II.4	43 344,72
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	320,00		B.II.1	320,00
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			43 664,72	-		43 664,72

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Mgnaniak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	229	Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	6 764,40	D.II.3
2.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	38 371,54	D.II.4
3.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	4 852,17	D.II.1
4.	221	Pozostałe zobowiązania	63,00	D.II.5
5.	851	Pozostałe zobowiązania – ZFŚS	43 560,85	D.II.8.1
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			93 611,96	

Centrum Usługi Jeździeckie
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignaziak
Sylvia Ignasiak

Centrum Usługi Jeździeckie
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

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.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	opłaty za pobyt w przedszkolu	801 80104 80750		320	320,00
2.						
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:						320,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Przedszkole Samorządowe nr 4

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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Usługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sobiorska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Przedszkole Samorządowe nr 4

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:						-

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sygnasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nolberczak
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Ściborska
Patrycja Ściborska

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			42372,34		42 372,34
2.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	Odpis FEIR			972,38		972,38
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:					43 344,72	-	43 344,72

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

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.	Wydawnictwo Muzyczne Dominanta	4/12/2021	801 80104 §4300	12.2021	600		600,00
2.	WZWIK	R/2021/130741	801 80104 §4260	12.2021	11,69		11,69
3.	PGNIG	1641328/16/2022/F	801 80104 §4260	12.2021	3057,23		3 057,23
4.	ELEKTRA	F/000000001844/12/21/6	801 80104 §4260	12.2021	276,11		276,11
5.	ELEKTRA	F/000000001844/01/22/1	801 80104 §4260	12.2021	94,99		94,99
6.	SOLID SECURITY	2022/01/169428/SP/2	801 80104 §4300	12.2021	60,27		60,27
7.	MZUK	FS/35/MZ/2022	801 80104 §4300	12.2021	207,05		207,05
8.	WIENER	1065629017	801 80104 §4430	12.2021	13,17		13,17
9.	WIENER	1065629018	801 80104 §4430	12.2021	484,03		484,03
10.	WIENER	1065629014	801 80104 §4430	12.2021	39,37		39,37
11.	WZWIK	R/2021/130741	801 80104 §4300	12.2021	8,26		8,26
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					4 852,17	-	4 852,17

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

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	Składki ZUS PRACODAWCY	801 80104 §4110		4970,91	4 970,91
2.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	801 80104 §4120		131,51	131,51
3.	ZUS	Składki ZUS PRACODAWCY	801 80104 §4110		1590,6	1 590,60
4.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	801 80104 §4120		71,38	71,38
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:						6 764,40

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

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 2020 PS4/RAM	801 80104 §4040	08-03-2021	29 069,72
2.	DWR ZA 2020 PS4/ADM administracja	801 80104 §4040	08-03-2021	2 315,11
3.	DWR ZA 2020 PS4/ADM obsługa	801 80104 §4040	08-03-2021	6 986,71
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:				38 371,54

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

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.	Oplata za przedszkole – nadpłata	801 80104 50660		63,00
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:				63,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

Załącznik Nr 15
do instrukcji sporządzania rocznego sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Oplaty z tytułu godzin – przedszkole	801 80104 §0660	2 332,00
RAZEM PRZYCHODY	X	2 332,00
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

Załącznik Nr 16 do
instrukcji sporządzania rocznego sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2021

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
wynagrodzenie płatnika US	801 80104 §0970	115,00
RAZEM PRZYCHODY	X	115,00
Razem przychody		

2022.03.08

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nolberczak
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Ściborska
Patrycja Ściborska

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ -MZUK**

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

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 4

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		Urząd Miejski		
A. Przychody	-	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-				
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-				
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-				
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty	1 040,00	1040	0	0	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	1 040,00	1040			
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	-				

8.03.2022

(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 Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Mgnasiak
Sylvia Ignasiak

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań**I. Arkusz wyłączeń należności**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 4

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	43344,72	43344,72			
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			
			Np. MOPS	NP. ZDKiUM	
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
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

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

Przedszkole Samorządowe nr 4

Arkusze wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 4

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Np. ZDKIUM	Np. MOPS	Np. I LO
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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, ubrojenia i sprzętu wojakowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, ubrojenia i sprzętu wojakowego, 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 składników majątku związłego	Stan na początek roku obrotowego 31.12.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatne otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inm*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania		sprzedaż	likwidacja
1	Materiały niematerialne i prawne, w tym: wnp umiarkowane słownictwo	1 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 382,00
a)	Wpływ umiarkowane słownictwo	1 382,00											0,00
b)	Wpływ umiarkowane słownictwo	1 382,00											1 382,00
2	Środki trwałe, w tym: sprzęt, w tym prawo wiecznego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	19 860,00	0,00	62 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 975,00
a)	Środki trwałe (grupa 0 KST)												
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	11 046,50		62 115,00									73 161,50
c)	Jezyki napisy (łapowej i wodne) (grupa 2 KST)												0,00
d)	kody i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	8 514,00											8 514,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)												0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)												0,00
g)	zrządzenia techniczne (grupa 6 KST)												0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)												0,00
i)	zrządzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KST)												0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobry kaptur												0,00
4	Ubrojenie i sprzęt wojakowy	39 088,14	1 938,00	62 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 141,14
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	102 792,01	1 938,00	62 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 845,01
6	RZECZO												

* inm - zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych, pozostałe środki trwałe, pozostałe środki trwałe (realizacja i realizacja) w zakresie działalności publicznej

2022.03.08
podpisany: [imię]

(Główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Kierownik
Patrycja Sciborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup oddzielonych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użyciu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz zmian ilościowego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dochodzącej amortyzacji lub umorzenia.

Przebiegła Amortyzacja nr 4
(Umorzenie)

Lp.	Opis przedmiotu amortyzacji	Zwiększenia			Zmniejszenia				Saldo na koniec roku obrotowego 31.12.2021 t.	Wzrost do końca w bilansie
		Saldo na początek roku obrotowego 01.01.2021 t.	aktualizacja wartości	amortyzacja	przebiegła amortyzacja	przebiegła amortyzacja	aktualizacja wartości	przebiegła amortyzacja		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 982,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982,60	0,00
a)	Wsp. umiarzone do użytku									
b)	Wsp. umiarzone do użytku	1 982,60							1 982,60	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	18 846,84	0,00	823,22	0,00	0,00	0,00	0,00	19 669,86	81 908,74
a)	W tym: w tym prawo wieczyste użytkowania gruntu (grupa 0 KST)			823,22					11 251,68	81 908,74
b)	budowl. i budow. (grupa 1 KST)	10 328,64							0,00	0,00
c)	biurowy (inżynierski) (wzrost) (grupa 2 KST)	8 514,00							8 514,00	0,00
d)	inny, maszyny energiczne (grupa 3 KST)								0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)								0,00	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)								0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)								0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)								0,00	0,00
i)	urządzenia, przyrządy, ruchomości wyposażenia (grupa 8 KST)								0,00	0,00
j)	inwestycje (grupa 9)								0,00	0,00
3	Dobra kultury								0,00	0,00
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy	80 068,91							80 068,91	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	602 074,38	0,00	25 222,42	0,00	0,00	0,00	0,00	627 296,80	0,00
RAZEM		19 831,44	0,00	823,22	0,00	0,00	0,00	0,00	20 654,66	81 908,74

*Tęże zwiększenia i zmniejszenia, w tym: wzrost wartości środków trwałych.

2022.03.08
(ok. umiarzone)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

Przedszkole Samorządowe nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnlp umarzone siopniowo		
b)	wnlp umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Jednostka nie posiada dóbr kultury
2022.03.08
(rok, miesiąc dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

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

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak
Sylwia Ignasiak

2022.03.08
(rok, miesiąc dzień)

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

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylwia Ignasiak

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

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

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

Jednostka nie używa środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
WYKŁADNIK
(kierownik jednostki)
Patrycja Ściborska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzyska
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2022.03.08
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzyska
DIREKTOR
.....
Patrycja Szeborczyk
(kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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 31.12.2021 r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)	
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i niesściągalnych należności)		rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)
Grupa należności	2	3	4	5	6
1					

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizacyjnych należności finansowych- stan pożyczek zagrożonych

.....
(dokony księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(Kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

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

nie dotyczy

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Sylwia Ignasiak
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzycha
DYPLOMAT
(biuro, jednostki)
Patrycja Sciborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Przedszkole Samorządowe nr 4

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

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Agnieszka Nolberczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
Agnieszka Nalberczak

Sporządził: Sylwia Ignasiak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

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

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

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

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

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

nie dotyczy

2022.03.08
(rok, miesiąc dzień)

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

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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

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		
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Gentymon Gasiński Jednostki
Miasta Wałbrzycha
(kierownik jednostki)
DOKTOR
Patrycja Solborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Patrycja Soborska

Przedszkole Samorządowe nr 4

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Ekwiwalent za urlop	3988,6
Nagrody jubileuszowe	31199,88
Świadczenia urlopowe	8045,85
Razem	43234,33

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Sylwia Ignasiak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	Utrata cech użytkowych					
2	Inne przyczyny					

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

.....
(główny księgowy) **GRÓWNY KSIĘGOWY**

Sporządził: **Sylvia Ignasiak**
Agnieszka Nolperczak

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Parycja (Kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Koszł wyłworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan łych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z łytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, roku obrotowym – szczegóły zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan łych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z łytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Lp.	Opis łnie grupy akłiwików majątku trwałego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	nabycie zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	należątlanie otrzymane inne*	reliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	inwestycje polegających na budownictwie	należątlanie przekazania	
1	Środki trwałe w budowie (inwestycja), w łym: błaski oraz różnice kursowe, łłowe powiększył koszt wyłworzenie środków trwałych w budowie								0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Młodszy Referent
Młodzi Księgowości
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Sylwia Ignasiak
Agnieszka Nalberczak

2022.03.09
(rok/miesiąc/ciep)

Centrum Obsługi Jednostek
Młodszy Referent
DIREKTOR
Patrycja Ścioborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2022.03.08
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

*) dane nie wypełnia jednostka, jeśli zastosowała się do założeń KSR 277 w bilansie, r28

.....
(imię i nazwisko)

Sposób: Sylwia Ignasiak

2022.03.06
(rok, miesiąc, dzień)

(Herowin: jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
ME Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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: Sylwia Ignasiak
**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak**

2022.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Wartości składników kwotowych

Składniki kwotowe:

053 / ekw. za urlop

054 / jubileusz

065 / św. urlopowe

Wszyscy pracownicy?

Nie

Placówki:

PLE4 / Przedszkole Samorządowe Nr 4

Lp.	Jednostka	Nazwisko	Imię	Wymiar etatu	ekw. za urlop	jubileusz	św. urlopowe	Razem
1.	PLE4	BŁASZCZYK	KINGA	0,13	0,00	0,00	93,02	93,02
2.	PLE4	BOCHENEK	MARIA	1,00	0,00	0,00	1 550,26	1 550,26
3.	PLE4	DOMAGAŁA	ALICJA	1,00	0,00	0,00	1 550,26	1 550,26
4.	PLE4	GRANIS	PAŪLA	0,13	0,00	0,00	201,53	201,53
5.	PLE4	KORNAS	TERESA	1,00	0,00	15 289,88	1 550,26	16 840,14
6.	PLE4	KOWALUK	TADEUSZ	0,00	3 988,60	0,00	0,00	3 988,60
7.	PLE4	MARKIEWICZ	RYSZARDA	1,00	0,00	0,00	1 550,26	1 550,26
8.	PLE4	WIŚNIEWSKA	DOROTA	0,50	0,00	3 724,00	0,00	3 724,00
9.	PLE4	ZAWODNIA	JOANNA	1,00	0,00	12 186,00	1 550,26	13 736,26
	PLE4			5,76	3 988,60	31 199,88	8 045,85	43 234,33
RAZEM				5,76	3 988,60	31 199,88	8 045,85	43 234,33

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządzono w systemie WIZJA.KP www.wizja.net

Strona 1 z 1

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak