



PUBLICZNA SZKOŁA

PODSTAWOWA NR 15 W WAŁBRZYCHU

UL. HIRSZFELDA 1

58-309 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

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

INFORMACJA DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15* z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Hirszfelda 1 za rok 2021, na które składają się:
 - *bilans tj. aktywa i pasywa*
 - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 24... marca 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

(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 Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15 im. Jana Kochanowskiego,

z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Hirszfelda 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zmianami) 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. 2020 poz. 342)

Publiczna szkoła Podstawowa Nr 15 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XIX/129/95 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 listopada 1995 roku w sprawie określenie formy organizacyjnej publicznych szkół podstawowych przejmowanych z dniem 1 stycznia 1996 r przez Gminę Wałbrzych.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno - wychowawcza

-

-

Działalność drugorzędna:

-

-

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

„nie dotyczy”

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 t.j.) 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Publiczną Szkołę Podstawową Nr 15** w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych **Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15** 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 10 000,00 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

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 udziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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	4 668 204,14	4 668 204,14
1.	011	Środki trwałe			3 798 713,87	3 798 713,87
2.	013	Pozostałe środki trwałe			784 825,48	784 825,48
3.	014	zbiory biblioteczne			69 980,62	69 980,62
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy - Straz Miejska			0,00	0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			14 684,17	14 684,17
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00
Zespół kont - 1				18 785,39		18 785,39
1.	130	Rachunki bieżące		0,00	0,00	0,00
2.	135	Z/SS		18 785,39		18 785,39
3.	136	Środki PFRON		0,00		0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe		0,00		0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00		0,00
Zespół kont - 2				591 710,79	66 452,23	658 163,02
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			66 452,23	66 452,23
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		591 710,79		591 710,79
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont - 3				0,00		0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
OGÓLEM AKTYWA			0,00	610 496,18	4 734 656,37	5 345 152,55

z wydruku

różnica

-3 798 713,87
-784 825,48
-69 980,62
0,00
-14 684,17
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	2 637 056,00	2 637 056,00
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			1 771 225,73	1 771 225,73
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			865 830,27	865 830,27
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego			0,00	0,00
Zespół kont - 2			0,00	0,00	569 989,94	569 989,94
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			30 800,36	30 800,36
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			20 111,00	20 111,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne			142 778,07	142 778,07
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			286 454,56	286 454,56
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			653,33	653,33
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące miłośności			89 192,62	89 192,62
Zespół kont - 8					2 138 106,61	2 138 106,61
1.	800	Fundusz jednostki			7 232 678,83	7 232 678,83
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			587 755,79	587 755,79
4.	860	Wynik finansowy			-5 682 328,01	-5 682 328,01
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	5 345 152,55	5 345 152,55

z wydruku

różnica

-1 771 225,73
-865 830,27
0,00
-569 989,94
-30 800,36

0

0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządził Maria Narowska

Wałbrzych, dnia

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Narowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996		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	2 125 882,24	2 031 148,14	A.	FUNDUSZ	1 675 526,03	1 550 350,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	6 893 345,71	7 232 678,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 125 882,24	2 031 148,14	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-5 217 819,68	-5 682 328,01
1.	Środki trwałe	2 125 882,24	2 031 148,14	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-5 217 819,68	-5 682 328,01
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 125 882,24	2 031 148,14	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 062 339,70	1 068 553,11
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 061 812,32	1 068 553,11
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 850,24	30 800,36
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	17 183,64	20 111,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 967,95	142 778,07
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	278 076,40	286 454,56
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		653,33
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	641 983,49	587 755,79	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	611 734,09	587 755,79
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	611 734,09	587 755,79
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe	527,38	0,00
II	Należności krótkoterminowe	594 426,21	568 970,40				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	249,40	0,00				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	594 176,81	568 970,40			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 557,28	18 785,39			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 557,28	18 785,39			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		2 737 865,73	2 618 903,93	SUMA PASYWÓW	2 737 865,73	2 618 903,93

(Główny księgowy jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

(rok m-c dzień)

2022

(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-	527,38		527,38
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	527,38		527,38
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 278 619,04		5 745 890,98
I.	Amortyzacja		97 936,60		94 734,10
II.	Żużycie materiałów i energii		281 648,74		431 859,62
III.	Usługi obce		52 920,06		178 448,86
IV.	Podatki i opłaty		9 575,00		4 080,00
V.	Wynagrodzenia		3 816 879,56		4 006 819,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 002 937,41		1 000 121,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 621,67		15 027,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 100,00		14 800,00
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 279 146,42		-5 745 363,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne		61 326,74		63 034,96
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		61 326,74		63 034,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-		-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne		-		-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-5 217 819,68		-5 682 328,64
G.	Przychody finansowe		-		0,63
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				0,63
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		-		-
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 217 819,68		-5 682 328,01
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-5 217 819,68		-5 682 328,01

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

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

Agneszka Nalbertczak
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996				Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 504 860,19	6 893 345,71		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 123 977,65	5 585 960,94		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 123 977,65	5 585 960,94		
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	-	-		
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)	4 735 492,13	5 246 627,82		
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 709 388,55	5 217 819,68		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	25 818,99	28 239,32		
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	284,59	568,82		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 893 345,71	7 232 678,83		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 217 819,68	-5 682 328,01		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-5 217 819,68	-5 682 328,01		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 675 526,03	1 550 350,82		

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

2023,22
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Kanowska

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 z tytułu dostaw i usług-Danuta J	66 452,23	66 452,23	B. II.1	-
2	240	COJM – fundusz mieszkaniowy	461 136,82		B. II.4	461 136,82
3	240	COJM – odpis na ZFSS emerytów-nauczyciele	107 833,58		B. II.4	107 833,58
4	240	Danuta J. - wynajem mieszkania, media, odsetki	22 740,39	22 740,39	B. II.4	-
5						-
6						-
7						-
8						-
9						-
10						-
11						-
12						-
13						-
14						-
15						-
16						-
17						-
18						-
Razem			658 163,02	89 192,62		568 970,40

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Marii Nanowska 2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Miasto Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

PSP15

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 800,36	D. II. 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	20 111,00	D. II. 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	142 778,07	D. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	286 454,56	D. II. 4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	587 755,79	D. II. 8.1
6.	240	Podst.uczestnictwa PPK	653,33	D. II. 5
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem				

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wydział
Miejski Wydział

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wydział

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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.	Danuta J.	odsetki od najmu	0920		20796,21	20 796,21	
2.	Danuta J.	najem	0750		45656,02	45 656,02	
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:						66 452,23 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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:

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mariuszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Manowska
22.03.22

PSP15

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:						-

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP15

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł	
1.	COJM Wałbrzych	Emeryci ZFŚS		31.12.2021	107833,58		107 833,58	
2.	COJM Wałbrzych	FM-pracownicy		31.12.2021	461136,82		461 136,82	
3.	Danuta J.	najem	80101 § 0750			14602,22	14 602,22	
4.	Danuta J.	odsetki od najmu	80101 § 0920			2081,17	2 081,17	
5.	Danuta J.	media	80101 § 0970			6057,00	6 057,00	
6.							-	
7.							-	
8.							-	
9.							-	
10.							-	
11.							-	
12.							-	
13.							-	
14.							-	
15.							-	
16.							-	
17.							-	
18.							-	
19.							-	
20.	Poz. 3,4,5 – odpis aktualizujący należności – 22 740,39							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					568 970,40	22 740,39	591 710,79	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska 22.03.22

PSP15

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM Wałbrzych	Emeryci ZFŚS		31.12.2021	107833,58		107 833,58
2.	COJM Wałbrzych	FM-pracownicy		31.12.2021	461136,82		461 136,82
3.	Danuta J.	najem	80101 § 0750			14602,22	14 602,22
4.	Danuta J.	odsetki od najmu	80101 § 0920			2081,17	2 081,17
5.	Danuta J.	media	80101 § 0970			6057,00	6 057,00
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:					568 970,40	22 740,39	591 710,79

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzack

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Marta Nanowska 22.03.22

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.	Tauron Dystrybucja	Fra D/D1/0362220/21	80101 § 4260	31.12.2021		1 823,90	1 823,90
2.	PEC	Fra 09154/SC/2021	80101 § 4260	31.12.2021		22 824,06	22 824,06
3.	WZWIK	Fra R 2022/002305	80101 § 4260	31.12.2021		405,07	405,07
4.	WZWIK	Fra R 2022/002305	80101 § 4300	31.12.2021		552,60	552,60
5.	Elektra	F/000000001853/01/22/1	80101 § 4260	31.12.2021		1 311,13	1 311,13
6.	Synergia	Fra nr 203/12/2021	80101 § 4300	31.12.2021		307,50	307,50
7.	MZUK	Fra nr 36/2022	80101 § 4300	31.12.2021		430,57	430,57
8.	Solid	Fra nr 2022/01/238726/sp/2	80101 § 4300	31.12.2021		49,20	49,20
9.	Poczta Polska	Fra F30742P1221	80101 § 4300	31.12.2021		121,50	121,50
10.	Neuca Med	FS/21/P024/0965	80101 § 4280	31.12.2021		60,00	60,00
11.	Zakład Kominiarski	RZK20/006229/21	80101 § 4300	31.12.2021		156,21	156,21
12.	Wiener	polisa nr 1065690410-12	80101 § 4430	31.12.2021		2758,62	2 758,62
13.							
14.							
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	30 800,36	30 800,36

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

PSP15

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:

1.p.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2021	80101 § 4010		18666,00	18 666,00
2.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2021	80101 § 4110		1445,00	1 445,00
3.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i zdrowotna XII 2021	80101 § 4010		53049,98	53 049,98
4.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2021 i od DWR	80101 § 4110		79432,42	79 432,42
5.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne od DWR	85401 § 4110		2239,21	2 239,21
6.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne od DWR	80150 § 4110		531,68	531,68
7.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80101 § 4120		7197,33	7 197,33
8.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	85401 § 4120		319,15	319,15
9.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80150 § 4120		8,30	8,30
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						162 889,07 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR za 2021 rok Nauczyciele	80101 § 4040	8.03.2022	241 543,69
2.	DWR za 2021 rok Adm. i Obsługa	80101 § 4040	8.03.2022	28 791,70
3.	DWR za 2021 rok Nauczyciele	80150 § 4040	8.03.2022	3 092,97
4.	DWR za 2021 rok Nauczyciele	85401 § 4040	8.03.2022	13 026,20
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:				286 454,56 ✓

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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.	Podst.uczestnictwa PPK	80101 § 4710	5.01.2022	653,33
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:				653,33 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nohowska

M. Nohowska

SP15

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM PRZYCHODY	X	-
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
dr Obse
Maria Nanowska

PSP15

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z różnych opłat	0690	171,00
Przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	14 033,32
Pozostałe przychody operacyjne -nagroda Kuratora	0970	13 085,61
Pozostałe przychody-odszkodowanie od ubezpieczyciela	0950	746,00
Pozostałe przychody operacyjne -darowizny rzeczowe		34 999,03
RAZEM PRZYCHODY	X	63 034,96
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścisłowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Janowska

alobz

PSP15

**Struktura konta 750 Przychody finansowe
wg stanu na dzień 31.12.2021**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
odsetki	O920	0,63
RAZEM PRZYCHODY	X	0,63 ✓
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nowowska

22.05.21

PSP15

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolt-erczi

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

psp.15

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.					
			aktualizacja wartości	zakup bezpośredni	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości		nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*
					inwestycje polegające na budownictwie	inwestycje										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 334,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 684,47	
a)	w/nip umarzone stopniowo	3 660,00													3 660,00	
b)	w/nip umarzone jednorazowo	11 674,17													11 024,17	
2	Środki trwałe, w tym:	3 798 713,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 798 713,87	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)															
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	2 783 603,31													2 783 603,31	
c)	obiekty użyteczności publicznej i wodne (grupa 2 KST)	1 005 760,56													1 005 760,56	
d)	poły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)															
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	9 350,00													9 350,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)															
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)															
h)	środki transportu (grupa 7 KST)															
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)															
j)	inwentarz żywy (grupa 9)															
3	Dobra kultury															
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy															
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	737 804,12	90 523,06	90 523,06	0,00	34 999,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	854 806,10	
	RAZEM	4 551 852,16	0,00	90 523,06	0,00	34 999,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 658 204,14	

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

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

11.03.22

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

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.	Wartość do ujęcia w bilansie			
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 334,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 684,17	0,00	
a)	w/nip umorzane stopniowo	3 660,00											3 660,00	0,00	
b)	w/nip umorzone jednorazowo	11 674,17											11 024,17	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	1 672 831,63	0,00	94 734,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 767 565,73	2 031 148,14	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania (grupa 0 KŚT)														
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 387 292,63													
c)	bielki inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	266 189,00		69 590,03									1 466 882,71	1 316 720,60	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)			25 144,02									291 333,02	714 427,54	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	9 350,00											9 350,00	0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)												0,00	0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	0,00											0,00	0,00	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00	0,00	
3	Dobra kultury												0,00	0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00	0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	737 804,12		125 522,09									854 805,10	0,00	
	RAZEM	2 425 969,92	0,00	94 734,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 056,00	2 031 148,14	

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maria Nanowska

22.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

2 637 056,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarzone stopniowo	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	0	
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)	0	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0	
e)	1		
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 użytkowaniu (wyposażenie)	0	

jednostka nie posiada dóbr kultury

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Maria Nanowska

Agnieszka Nolberczak

12.03.12
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Petronia Szubarska
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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 środków trwałych

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

2022
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

22.01.22
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska **Agnieszka Nolberczak**

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

STARSZY 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 trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiety wartościowe	
Inne środki trwale	

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

22.07.21
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

psp15

Załącznik nr 7
Informacja dodatkowa

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) **Agnieszka Nalberczak**

(rok, miesiąc dzień) 22.03.22

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja Szabońska
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2021.r.					
Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
221	66452,23				66452,23
240	22740,39				22740,39
					89192,62

221- należności z tytułu czynszu, media, odsetki od należności

240- należności z tytułu czynszu, media i odsetki – dochodzone na drodze sądowej

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) 22.03.22
Sporządził: Maria Nanowska
Agnieszka Nolberczak

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i niesięgających należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
należności z tyt. dostaw i usług	66 452,23				66 452,23
pozostałe należności	22 740,39				22 740,39
					89 192,62

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalbarta
.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
DYREKTOR

Patrycja Scibarska
.....
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
...						

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

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

20.03.20
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

psp15

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	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
.....
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Maria Náhowska

22.03.22
(rok, miesiąc dzień)

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

Załącznik nr 11
Informacja dodatkowa

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.	Wykazanie/ tytuł instrumentu
1	leasing finansowy
2	leasing zwrotny
3	Ogółem 1+2

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

22.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Szuborska

.....
(kierownik jednostki)

psp15

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2021/2
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

psp15

obowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

22 03 22
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Szciborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 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.	polisa ubezpieczeniowa	527,38	0,00
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	527,38	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Molberczak

Sporządził: Maria Nanowska

OR 0322
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

2022
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Salska

(Kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2021 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	43 680,00
ekwiwalent za urlop	286,62
Nagrody jubileuszowe	70 009,55
Świadczenia urlopowe	74 373,94
Razem	188 350,11

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

03/22
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

psp15

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Nolberczak (główny księgowy) 2022 (rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

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	Utrata cech użytkowych					
2	Inne przyczyny					

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) **Agnieszka Nolberczak** (rok, miesiąc, dzień) 22 03 22

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sisińska (kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

PSP nr 15

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

* kosztka środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT

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

nie dotyczy

22.03.21
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

psp15

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

*) danych nie wypierma jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie 171c

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

22.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

STARSZY 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		

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

Sporządził: Maria Nanowska

22.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej					Centrum Stomatol. S zkolnej
		PSP2	PSP5	ZDKIUM	Urząd Miasta		
A. Przychody	-	0	0	0	0	0	7903,17
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	-						7903,17
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	9 672,11	350,29	4937,82	304,00	4080,00		0,00
1. Amortyzacja	-						
2. Zużycie materiałów i energii	-						
3. Usługi obce	5 288,11	350,29	4937,82				0,00
4. Podatki i opłaty	4 080,00				4 080,00		
5. Wynagrodzenia	-						
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-						
7. Pozostałe koszty rodzajowe	304,00			304,00			
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)

22 07 22

(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	
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	568970,4	568 970,40	
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 (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00		
7.	Realizacja z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		

STAROSTA INSPEKTOR
ds. Księgowości
Katarzyna Nienowska

01.03.22

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
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: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miasta		
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	568,82	568,82		
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
...		0,00			

STARSEY INDEKTOR
ds. Księgowości
Marta Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska