

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

29-03-2022

Ilość załączników .....

Podpis .....

**PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2**

**UL. WAŃKOWICZA 13**

**58-304 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.**

Oświadczamy, że:

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

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**

1. Sprawozdanie Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 im Orła Białego z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Wańkowicza 13, 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 24 marca 2022.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalperczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sziborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

**I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Orła Białego, z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Wańkowicza 13, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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).

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Orła Białego działa od 01.09.2001r. na podstawie Uchwały Nr XXXII/29/2001 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27.02.2001r.

**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 (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) 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 Publiczną Szkołę Podstawowa Nr 2 im. Orła Białego 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 2 im. Orła Białego w Wałbrzychu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:  
*zastosowano 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 zdatne 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 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej  
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury 0 o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej  
*Brak.*

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

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

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



Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2

11-04-2022

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

Ilość załączników .....

Podpis .....

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont – 0</b>			0,00	0,00	4 913 024,64	4 913 024,64
1.	011	Środki trwałe			3 922 778,09	3 922 778,09
2.	013	Pozostałe środki trwałe			922 985,82	922 985,82
	014	Zbiory biblioteczne			48 759,31	48 759,31
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			18 501,42	18 501,42
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>Zespół kont – 1</b>			0,00	1 378,71	0,00	1 378,71
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFSS		1 378,71		1 378,71
3.	136	Środki PFERON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>				572 904,99	8 676,00	581 580,99
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			8 676,00	8 676,00
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		572 904,99		572 904,99
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
<b>Zespół kont – 3</b>					0,00	0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			0,00	574 283,70	4 921 700,64	5 495 984,34

z wydruku różnica  
 -3 922 778,09  
 -922 985,82  
 0,00  
 0,00  
 -18 501,42  
 0,00  
 0,00

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont – 0</b>			0,00	0,00	2 912 073,22	2 912 073,22
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wmp			1 921 826,67	1 921 826,67
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wmp oraz zbiorów bibliotecznych			990 246,55	990 246,55
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>			0,00	0,00	479 905,67	479 905,67
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			24 723,96	24 723,96
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			6,15	6,15
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			22 421,00	22 421,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			155 231,67	155 231,67
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			268 835,31	268 835,31
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			415,08	415,08
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			8 272,50	8 272,50
<b>Zespół kont – 8</b>					2 104 005,45	2 104 005,45
1.	800	Fundusz jednostki			6 828 199,14	6 828 199,14
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			574 283,70	574 283,70
4.	860	Wynik finansowy			-5 298 477,39	-5 298 477,39
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			0,00	0,00	5 495 984,34	5 495 984,34

z wydruku różnica  
 -1 921 826,67  
 -990 246,55  
 0,00  
 -479 905,67  
 -24 723,96  
 0  
 0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził  
 Paula Buła

Wałbrzych, dnia 11.04.2022

INSPEKTOR ds. KASOWOŚCI

Paula Buła

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzyska

GŁÓWNY KSIĘGOWY Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzyska

Agnieszka Nolberczak DYREKTOR

Patrycja Sciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Wałkowicza 13 58-304 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wystać bez piąma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	2 190 886,58	2 000 951,42	A.	<b>FUNDUSZ</b>	1 779 706,54	1 529 721,75
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz Jednostki	6 736 630,68	6 828 169,14
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 190 886,58	2 000 951,42	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-4 956 924,14	-5 298 477,39
1.	<b>Środki trwałe</b>	2 190 886,58	2 000 951,42	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-4 956 924,14	-5 298 477,39
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpiły z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych):-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 091 210,38	1 926 210,46	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	84 562,25	71 722,49	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	15 093,95	3 018,47	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 009 073,84	1 045 916,87
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 009 073,84	1 045 916,87
III	<b>Należności długoterminowe</b>			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 698,48	24 730,11
IV	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	21 578,52	22 421,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129 795,24	155 231,67
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 468,02	268 835,31
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	124,00	415,08
V	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	597 913,80	574 687,20	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	594 411,58	574 283,70
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	594 411,58	574 283,70
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	589 787,42	673 308,49				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 919,22	403,50				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	585 848,20	572 904,99				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	8 146,38	1 378,71				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 146,38	1 378,71				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>2 788 780,38</b>	<b>2 575 638,62</b>		<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>2 788 780,38</b>	<b>2 575 638,62</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

2022.03.24  
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Wańkowicza 13 58-		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 032 193,16</b>	<b>5 375 551,54</b>
I.	Amortyzacja		191 580,79	189 915,16
II.	Zużycie materiałów i energii		212 382,17	332 319,46
III.	Usługi obce		51 940,13	79 236,06
IV.	Podatki i opłaty		6 626,00	4 857,00
V.	Wynagrodzenia		3 644 259,33	3 829 302,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		908 408,91	922 043,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			17 878,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 995,83	
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-5 032 193,16</b>	<b>-5 375 551,54</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>75 269,02</b>	<b>77 587,96</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		75 269,02	77 587,96
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		-	<b>514,35</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne			514,35
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-4 956 924,14</b>	<b>-5 298 477,93</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>328,38</b>	<b>321,56</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		328,38	321,56
III.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>328,38</b>	<b>321,02</b>
I.	Odsetki		328,38	321,02
II.	Inne			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-4 956 924,14</b>	<b>-5 298 477,39</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		<b>-4 956 924,14</b>	<b>-5 298 477,39</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Agnieszka Nolberczak**  
(główny księgowy)

2022.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Paulina Szaryńska**  
(Kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

**Paula Buka**

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Wańkowicza 13 58-304 Wałbrzych		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2020r.</b>		<b>Adresat Gmina Wałbrzych</b>	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>6 172 852,53</b>		<b>6 736 630,68</b>	
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>4 796 983,12</b>		<b>5 127 364,92</b>	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	<b>4 796 983,12</b>		<b>5 127 364,92</b>	
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				
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>4 233 204,97</b>		<b>5 035 796,46</b>	
2.1.	Strata za rok ubiegły	<b>4 132 831,39</b>		<b>4 956 924,14</b>	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	<b>100 169,81</b>		<b>78 661,09</b>	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	<b>203,77</b>		<b>211,23</b>	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 736 630,68</b>		<b>6 828 199,14</b>	
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 956 924,14</b>		<b>-5 298 477,39</b>	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	<b>-4 956 924,14</b>		<b>-5 298 477,39</b>	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>1 779 706,54</b>		<b>1 529 721,75</b>	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
( główny księgowy )

**Agnieszka Nalberczak**

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI**

**Paula Buka**

2022.03.21  
( rok, miesiąc, dzień )

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

.....  
( kierownik jednostki )

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	221	Należności z tyt. dostaw i usług	8 676,00	8 272,50		403,50
2.	240	Pozostałe Należności	572 904,99			572 904,99
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			581 580,99	8 272,50	-	573 308,49

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
DYREKTOR

**Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku**

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	24 723,96	D.II.1
2.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia i innych świadczeń	155 231,67	D.II.3
3.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	268 835,31	D.II.4
4.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	574 283,70	D.II.8
5.	225	Zobowiązania z tyt. podatków	22 421,00	D.II.2
6.	221	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	6,15	D.II.1
7.	240	Pozostałe zobowiązania	415,08	D.II.5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.			1 045 916,87	-

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
*Paula Buksa*  
Paula Buksa

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

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

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

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.	KOWALIK KATARZYNA	wynajem	801-80101 § 0750		165,85	165,85
2.	CORDEX UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY	wynajem	801-80101 § 0750		161,63	161,63
3.	DG SYSTEM Dawid Groncki	wynajem	801-80101 § 0750		2 435,40	2 435,40
4.	Fundacja Prawno Pedagogiczna DAR	wynajem	801-80101 § 0750		3 100,00	3 100,00
5.	Fundacja Prawno Pedagogiczna DAR	wynajem	801-80101 § 0920		2 001,09	2 001,09
6.	DG SYSTEM Dawid Groncki	wynajem	801-80101 § 0920		736,01	736,01
7.	KOWALIK KATARZYNA VAT	wynajem			38,15	38,15
8.	CORDEX UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY VAT	wynajem			37,87	37,87
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					8676	8 676,00

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buksa

**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  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka



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

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

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

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

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

**INSPEKTOR ds. KASOWOŚCI**  
Paula Buka

**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	Odpisy na Fundusz Mieszkaniowy		31.12.2021	510690,25		510 690,25
2.	COJM	Odpis na ZFŚS emerytów i rencistów		31.12.2021	62214,74		62 214,74
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021r. jest realne i wynosi:					572 904,99	-	572 904,99

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

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.	PAKT	FS-598/12/2021	801-80101-3020	31.12.2021		172,2	172,20
2.	INFOFIX	198/12/2021	801-80101-4210	31.12.2021		356,7	356,70
3.	ANTEK MAJSTERKOWICZ	994/MAG/2021	801-80101-4210	31.12.2021		579,05	579,05
4.	SPOKO	15285/MAG/11/2021	801-80101-4210	31.12.2021		324,55	324,55
5.	INFOBIURO BIS	4943/21/M	801-80101-4210	31.12.2021		294,81	294,81
6.	PGNIG	3039/145/2022/F	801-80101-4260	31.12.2021		8737,72	8 737,72
7.	PGNIG	3039/144/2021/F	801-80101-4260	31.12.2021		6179,98	6 179,98
8.	TAURON	D/D1/0362277/21	801-80101-4260	31.12.2021		1712,15	1 712,15
9.	ELEKTRA	F/000000001848/01/22/1	801-80101-4260	31.12.2021		1630,14	1 630,14
10.	NEUCA MED	FS/21/P024/0944	801-80101-4280	31.12.2021		125	125,00
11.	POCZTA POLSKA	F31693P1221SFAKBMN	801-80101-4300	31.12.2021		539,8	539,80
12.	KOMINIARSKA SPÓŁDZIELNIA PRACY ŚW. FLORIAN	FV/RZK20/006231/21	801-80101-4300	31.12.2021		119,38	119,38
13.	VICOTEL	FV/O/5759/2021	801-80101-4300	31.12.2021		123	123,00
14.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/37/MZ/2022	801-80101-4300	31.12.2021		430,57	430,57
15.	WIENER	1065690400	801-80101-4430	31.12.2021		150,57	150,57
16.	WIENER	1065690399	801-80101-4430	31.12.2021		226,57	226,57
17.	WIENER	1065690398	801-80101-4430	31.12.2021		1908,74	1 908,74
18.	WIENER	1065690401	801-80101-4430	31.12.2021		520,03	520,03
19.	ERCK LEX	527/12/2021	801-80146-4700	31.12.2021		593	593,00
20.	KUŚMIERZ MARZENA	WYNAJEM	801-80101-0750	31.12.2021		6,15	6,15
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	24 730,11	24 730,11

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4010		16186,8	16186,8
2	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4110		1233	1233
3	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4010		1776	1776
4	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80103 § 4010		1816,38	1816,38
5	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	854-85401 § 4010		423,31	423,31
6	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80150 § 4010		895,51	895,51
7	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80150 § 4110		50	50
8	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4170		15	15
9	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	851-85154 § 4170		25	25
10	ZUS	składki społeczne pracownika	801-80101 § 4010		29085,92	29085,92
11	ZUS	składki zdrowotne	801-80101 § 4010		17063,82	17063,82
12	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80101 § 4110		30925,5	30925,5
13	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80101 § 4110		35695,07	35695,07
14	ZUS	Fundusz pracy	801-80101 § 4120		2414,77	2414,77
15	ZUS	Fundusz pracy	801-80101 § 4120		2232,85	2232,85
16	ZUS	składki społeczne pracownika	801-80101 § 4010		4536,14	4536,14
17	ZUS	składki zdrowotne	801-80101 § 4010		2669,14	2669,14
18	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80101 § 4110		5657,76	5657,76
19	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80101 § 4110		5492,96	5492,96
20	ZUS	Fundusz pracy	801-80101 § 4120		565,37	565,37
21	ZUS	Fundusz pracy	801-80101 § 4120		425,93	425,93
22	ZUS	składki zdrowotne	801-80101 § 4170		22,5	22,5
23	ZUS	składki społeczne pracownika	801-80103 § 4010		1814,94	1814,94
24	ZUS	składki zdrowotne	801-80103 § 4010		1039,83	1039,83
25	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80103 § 4110		2263,72	2263,72
26	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80103 § 4110		2172,27	2172,27
27	ZUS	Fundusz pracy	801-80103 § 4120		15,94	15,94
28	ZUS	składki społeczne pracownika	854-85401 § 4010		1287,97	1287,97
29	ZUS	składki zdrowotne	854-85401 § 4010		729,56	729,56
30	ZUS	składki społeczne pracodawcy	854-85401 § 4110		1606,44	1606,44
31	ZUS	składki społeczne pracodawcy	854-85401 § 4110		1477,63	1477,63
32	ZUS	Fundusz pracy	854-85401 § 4120		218,52	218,52
33	ZUS	Fundusz pracy	854-85401 § 4120		211,7	211,7
34	ZUS	składki społeczne pracodawcy	854-85154 § 4110		82,09	82,09
35	ZUS	Fundusz pracy	854-85154 § 4120		11,75	11,75
36	ZUS	składki społeczne pracownika	854-85154 § 4170		65,81	65,81
37	ZUS	składki zdrowotne	854-85154 § 4170		37,26	37,26
38	ZUS	składki społeczne pracownika	801-80150 § 4010		1473,62	1473,62
39	ZUS	składki zdrowotne	801-80150 § 4010		834,76	834,76
40	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80150 § 4110		1541,53	1541,53
41	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80150 § 4110		1132,95	1132,95
42	ZUS	Fundusz pracy	801-80150 § 4120		263,33	263,33
43	ZUS	Fundusz pracy	801-80150 § 4120		162,32	162,32
44					<b>177652,67</b>	<b>177652,67</b>

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80101 § 4040	08.03.2022r.	208 742,92
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80101 § 4040	08.03.2022r.	11 525,60
3.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80101 § 4040	08.03.2022r.	20 596,94
4.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80103 § 4040	08.03.2022r.	12 703,29
5.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	854-85401 § 4040	08.03.2022r.	8 641,13
6.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80150 § 4040	08.03.2022r.	6 625,43
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:				268 835,31

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

## 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.	Zobowiązania z tyt. PPK	801-80101 § 4010	20.01.2022	46,00
2.	Zobowiązania z tyt. PPK	801-80101 § 4710	8.03.2022	222,64
3.	VAT NALEŻNY ZA 12/2021			146,44
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:				415,08

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buła



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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Opłaty za duplikat świadectwa	80101 § 0610	26,00
Opłata za duplikat legitymacji	80101 § 0690	189,00
Wynajem pomieszczeń	80101 § 0750	14 477,28
Nagroda kuratora	80101 § 0970	5 977,50
Wynagrodzenia płatnika US	80101 § 0970	814,00
Wynagrodzenia płatnika ZUS	80101 § 0970	57,51
Partycypacja NSZZ Solidarność	80101 § 0970	55 096,47
Darowizna rzeczowe		950,20
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>77 587,96</b>
<b>Razem przychody</b>		

2022.03.25

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buła



PSP2

**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	
<b>razem</b>		<b>0,00</b>

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	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	
<b>RAZEM</b>		<b>430,57</b>

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buca

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

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Wartość brutto					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie: zakup bezprawni inwestycje polegające na budowlactwie	nieodpłatne otrzymane	przenieszenia wewnątrz jednostki (KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przenieszenia wewnątrz jednostki (KST)		inne*	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp umarzone sędziowo	13 321,42	0,00	5 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 509,42	0,00
b)	w/wp umarzone jednostkowo	13 321,42		5 188,00										18 501,42	
2	Środki trwałe, w tym:	3 922 778,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922 778,09	
a)	grupy w tym prawo własności użytkownika gruntu (grupa 0 KST)	0,00												0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	2 453 086,17												2 453 086,17	
c)	bielaki i budynki inwentarskie (grupa 2 KST)	1 238 537,11												1 238 537,11	
d)	w/wp i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	40 200,44												40 200,44	
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)	130 577,33												130 577,33	
h)	w/wp transportu (grupa 7 KST)	0,00												0,00	
i)	urządzenia, przyrządy, urządzenia i wyposażenia (grupa 8 KST)	60 377,00												60 377,00	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00	
3	Dobra kultury													0,00	
4	Urobienie i sprzęt wojtkowy													0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w użyciu (wyposażenie)	852 853,65		117 933,88	0,00	123 133,68	0,00	2 734,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886,48	371 745,13	0,00
RAZEM:		4 789 093,19	0,00	5 188,00	0,00	2 734,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886,48	4 813 024,44	0,00

\*Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: konwersja wartości środka trwałego, pozostałe grawerty, składowe 25-D ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

2022.03.16  
(rok i miesiąc zdarzeń)

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalbierzak

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Salsburjska

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, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, rabydca, rozchodu, przemieszczenia wewnątrzrocznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Opisienie grupy aktywów majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujawnienia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	przemieszczenia wewnątrzrocznego (KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazanie nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty wewnętrznego zmiłniana KŚT)	przemieszczenia wewnątrzrocznego (KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	13 321,42	0,00	0,00	5 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 501,42	0,00	
a)	wzrost umiarzone stopniowo										0,00	0,00	0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo	13 321,42			5 180,00						18 501,42	0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 731 971,81	0,00	189 815,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 786,97	0,00	2 000 851,47
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)												
b)	budynki lokale (grupa 1 KŚT)	1 218 632,55		61 327,12							1 279 959,67	0,00	0,00
c)	bełki i nyżnieni lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	381 790,35		103 672,80							485 463,15	0,00	753 083,96
d)	kozy i maszyny energoelektryczne (grupa 3 KŚT)	38 819,04		442,80							39 261,84	0,00	838,60
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	0,00									0,00	0,00	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00									0,00	0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	47 386,52		12 386,96							59 773,48	0,00	70 783,89
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00									0,00	0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenia (grupa 8 KŚT)	45 283,05		12 075,48							57 358,53	0,00	3 016,47
j)	inventarż żywy (grupa 9)	0,00									0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury										0,00	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy										0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	852 943,85			120 657,86					1 886,46	971 746,13	0,00	0,00
RAZEM		2 695 186,98	0,00	189 915,16	120 847,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886,46	2 812 073,22	0,00	2 000 851,47

\* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: konklata wartości likwidacji

Spółdzielca Paula B.ka .....  
 Agnieszka Noltarczak  
 (główny księgowy)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Miasta Wałbrzycha  
 Centrum Obsług Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 2022-03-24  
 (tek. miesiąc: czer)

Patrycja Ściborska  
 D Y R E K T O R  
 Miasta Wałbrzycha  
 (Kierownik jednostki)

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

jednostka nie posiada dóbr kultury

.....

(główny księgowy)

.....  
Paula Buka

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

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	<b>długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:</b>	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	<b>długoterminowe aktywa trwałe finansowe</b>	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	<b>Ogółem 1+2</b>	0	0	0	0

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonywania aktualizacji środków trwałych

..... Centrum Obskry Jednostek: .....  
 (główny księgowy) ..... Miasta Wąbrzyska  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Paula Buła  
**Agnieszka Nolberczak**

2022-03-24 Centrum Obskry Jednostek: .....  
 (rok, miesiąc, dzień) ..... Miasta Wąbrzyska  
 (kierownik, jednostki)

**DYREKTOR**  
 Patrycja Sciborska

Sporządził

Paula Buła

INSPEKTOR ds. KSEPOWOCÓCI  
 Paula Buła

## Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

.....  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Paula Buka .....  
Agnieszka Nalberczak

2022.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-24

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
.....  
Patrycja Górska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

## 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 KŚT	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 trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....  
(główny księgowy) Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta WałbrzychaSporządził: Paula Buka  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

2022.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-24

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

DIREKTOR

Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KIEROWAĆC  
Paula Buka

## 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		
<b>Razem:</b>	0	0

nie dotyczy

.....  
 (główny księgowy) Centrum Obsługi Jednostek (rok, miesiąc, dzień)  
 Miasta Wałbrzycha  
 Sporządził Paula Buksa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

2022-03-24

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
 Paula Buksa



PSP2

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniach, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2021r.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu dostaw i usług	7951,48	321,02			8272,5

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Sporządził: Paula Buła  
Agnieszka Nohlerczak

2022-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buła

PSP2

Dane o stanie rezerw wedlug 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 Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

PSP2

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Paulina Buka  
Agnieszka Nalberczak

2022-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paulina Buka

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
Spółdzielca Paula Buksa  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

2022-03-24.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**INSPEKTOR RACHUNKOWOŚCI**  
Paula Buksa

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Sporząd Paula Buka

Agnieszka Nolberczak

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. BEZPIECNOŚCI  
Paula Buka

Załącznik nr 13  
 Informacja dodatkowa  
**Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego**

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

nie dotyczy

.....  
 (główny księgowy)  
**Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Sporządził: Paula Buła  
**Agnieszka Nalberczak**

2022-03-24.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

**INSPEKTOR ds. Księgowości**  
 Paula Buła

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2021 ROK)

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	0,0
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,0
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,0
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,0

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
Główny księgowy  
KSIĘGOWY

nie dotyczy

2022.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)2022-03-24  
Kierownik jednostki

DYREKTOR

INSPEKTOR ds. KONTROLI  
Paula Buka

Sporządził: Paula Buka

Agnieszka Noberczak

Patrycja Ściborska

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

Lp.	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

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buka .....

2022-03-24

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR BEZPIECZNOŚCI  
Paula Buka



PSP2

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	9710,4
Nagrody jubileuszowe	38542,43
Świadczenia urlopowe	69264,39
Ekwiwalent za urlop	16444
Razem	133961,22

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

**Agnieszka Nollberczak**  
Sporządził: Paula Buka .....

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

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

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI**  
**Paula Buka**

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

*Mieszka Nolberczak*

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

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

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Paula Buka .....

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI**  
*Paula Buka*

PSP2

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

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**  
Sporządziła Paula Buksa

2022-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. ŚRĘGOWOŚCI  
Paula Buksa

**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.**

Lp.	Opisanie 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 otrzymane	inne**	rozliczenia środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania		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: podatki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie									0,00	
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* 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

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

2022-03-24  
(rok miscalę dzier)

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

*nie dotyczy*

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Bućka

PSP2

**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  
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buła .....  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
2022-03-24 .....  
(Kierownik jednostki)  
Patrycja Sidorowska

2022.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buła

PSP2

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak  
Sporządził: Paula Buksa

2022-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buksa

PSP2

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		

~~nie dotyczy~~

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Paula Buka  
Agnieszka Nolberczak

2022-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Paulina Gemborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

Załącznik Nr 1  
 do uchwały nr 10/2021  
 Sejmiku Miasta Wałbrzycha  
 w sprawie uchwalenia planu  
 finansowego na rok 2021  
 i planu wydatków na rok 2021

**Arkusz wjaźniomych rozliczeń do rachunku zysków i strat**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki powiązanej																	
	Gmina Wałbrzych	I LO	II LO	ZSP-4	PSP15	ZSP8	ZSP7	PS17	ZS5	MOS	PSP23	PSP5	ZSZS	PPP	ZDKUM III LO	CSSZ	PSP6	
<b>A. Przychody</b>	0	3420,53	639,14	1917,42	350,29	7272,18	3185,7	1275,28	3834,84	639,14	639,14	3494,22	639,14	1771,96	0	2555,96	8274,08	233,17
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dotacje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Inne przychody operacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Odsetki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>B. Koszty</b>	4897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5201,4	0	0	0	0	0	0
1. Amortyzacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Usługi obce	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Podatki i opłaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Wynagrodzenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Pozostałe obciążenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałalnym rachunku	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Odsetki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2021.03.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR USŁUG PUBLICZNOŚCI  
 Patrycja Buka

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

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



Załącznik Nr 2  
do Jednostek zasad wdrażanych rozstrzygnięć  
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 2 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			COJIM ZFSS EmIR	COJIM FM
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	572904,99	622114,74	510690,25
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	
			COJIM ZFSS EmIR	COJIM FM
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 obca (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  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska

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

INSPEKTOR ds. KASOWOŚCI  
Paula Buda

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

PSP2

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie :Publiczna szkoła Podstawowa Nr 2 w Wałbrzychu .....

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:Publiczna szkoła Podstawowa Nr 2 w Wałbrzychu .....

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Gmina Wałbrzych	....
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	211,23	211,23	
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  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

Patrycja Ściborska

INSPEKTOR OPIEKUN

Patrycja Ściborska