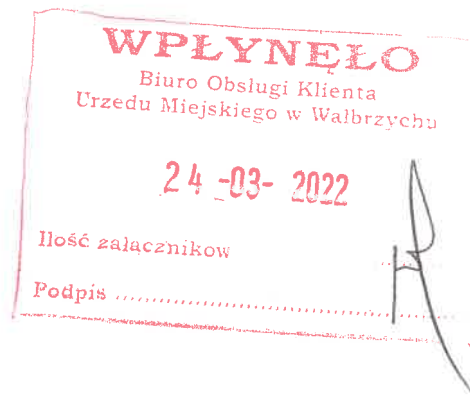


**PUBLICZNA SZKOŁA
PODSTAWOWA Z ODDZIAŁAMI
INTEGRACYJNYMI NR 26
UL. PALISADOWA 48 58-316 WAŁBRZYCH**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021R. - 31.12.2021 R.**



PUBLICZNA SZKOŁA
PODSTAWOWA NR 26
UL. PALISADOWA 48 58-316 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021R. - 31.12.2021 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi nr 26 z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2021, na które składają się:
 - *bilans tj. aktywa i pasywa*
 - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *informacja dodatkowa,*

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

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

Dnia 09 marca 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Norberczak
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnym nr 26 ul. Palisadowa 48 58-316 Wałbrzych, z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnym nr 26 działa od 01.01.1996r. na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28.11.1995 Nr XIX/129/95

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) 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 Podstawową z Oddziałami Integracyjnym nr 26 w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnym nr 26* 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:
Nie dotyczy.

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 000zł,
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,
- są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy.
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów.

5. INNE INFORMACJE

Brak.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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

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

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26 ul. Palisadowa 48 58-316 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-255-890		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wystać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	11 422 817,27	10 972 088,87	A.	FUNDUSZ	10 409 040,74	9 876 322,57
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	21 367 893,81	21 750 299,30
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 422 817,27	10 972 088,87	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-10 958 853,07	-11 873 976,73
1.	Środki trwałe	11 422 817,27	10 972 088,87	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	828 739,97	826 739,97	2	Strata netto (-)	-10 958 853,07	-11 873 976,73
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	10 516 827,39	10 078 576,97	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	69 349,91	55 371,10	B.	Fundusze państwowe		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	9 900,00	11 400,83	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 227 665,83	2 289 323,52
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	2 227 665,83	2 289 323,52
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 694,04	89 215,06
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	43 127,80	51 388,00
1	Akcje i udziały			.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	344 496,03	355 365,97
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	569 422,46	599 786,39
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	398,88	1 057,66
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	1 213 889,30	1 193 567,22	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	1 212 526,62	1 192 512,44
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 212 526,62	1 192 512,44
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	1 123 091,26	1 142 844,34				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	73,80	645,90				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	1 123 017,46	1 142 198,44				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 798,04	50 712,88				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	90 798,04	50 712,88				
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	12 636 706,57	12 165 646,09		SUMA PASYWÓW	12 636 706,57	12 165 646,09

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
(wzajemny i sąsiedzi)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nollerczak

9.03.2022
(rok m-c dzień)

Młodszy Referent
ds. Księgowości

Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
(wzajemny i sąsiedzi)

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26 ul. ... Numer identyfikacyjny REGON 890-255-890		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
II.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
IV.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 007 793,23	11 966 845,74	11 007 793,23	11 966 845,74
I.	Amortyzacja	458 694,61	459 178,40	458 694,61	459 178,40
II.	Zużycie materiałów i energii	551 451,70	800 176,72	551 451,70	800 176,72
III.	Usługi obce	95 046,98	130 415,32	95 046,98	130 415,32
IV.	Podatki i opłaty	18 624,00	14 123,00	18 624,00	14 123,00
V.	Wynagrodzenia	7 955 830,81	8 550 676,95	7 955 830,81	8 550 676,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 899 595,15	1 975 310,99	1 899 595,15	1 975 310,99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	20 900,00	14 164,36	20 900,00	14 164,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 649,98	22 800,00	7 649,98	22 800,00
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 007 793,23	-11 966 845,74	-11 007 793,23	-11 966 845,74
D.	Pozostałe przychody operacyjne	48 940,16	92 868,47	48 940,16	92 868,47
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	48 940,16	92 868,47	48 940,16	92 868,47
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)	-10 958 853,07	-11 873 977,27	-10 958 853,07	-11 873 977,27
G.	Przychody finansowe	-	0,54	-	0,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		0,54		0,54
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	-	-	-	-
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 958 853,07	-11 873 976,73	-10 958 853,07	-11 873 976,73
J.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-10 958 853,07	-11 873 976,73	-10 958 853,07	-11 873 976,73

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska...
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

9.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)
Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska...
DYREKTOR
Patrycja Szuborska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26 z ul. Palisadowa 48 58-316 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-255-890				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 030 861,23		21 367 893,81	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 457 813,19		11 359 921,81	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 457 813,19		11 351 471,81	
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			8 450,00	
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)	10 120 780,61		10 977 516,32	
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 085 617,59		10 958 853,07	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	34 401,53		17 736,21	
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	761,49		927,04	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 367 893,81		21 750 299,30	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 958 853,07		-11 873 976,73	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-10 958 853,07		-11 873 976,73	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	10 409 040,74		9 876 322,57	

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

9.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D.Y.R.E.K.TOR
(kierownik jednostki)
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	1 082 082,26		B.II.4	1 082 082,26
2.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ EMERYTÓW I RENCISTÓW	50 116,18		B.II.4	50 116,18
3.	201	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI	159,90		B.II.1	159,90
4.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	486,00		B.II.1	486,00
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			1 142 844,34	-		1 142 844,34

Centrum Obsługi/Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi/Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 6

do
instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Wałbrzych

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	89 215,06 ✓	D.II.1
2.	221	ROZRACHUNKI Z KONTRAHENTAMI	0,10	D.II.5
3.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	51 386,00 ✓	D.II.2
4.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	355 365,97 ✓	D.II.3
5.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	599 786,39 ✓	D.II.4
6.	240	ŚWIADCZENIE URLOPOWE ZMARŁEGO PRACOWNIKA	398,88	D.II.5
7.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYT VAT	90,88	D.II.5
8.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PPK	567,80	D.II.5
9.	851	ZFŚS	1 192 512,44 ✓	D.II.8.1
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
			2 289 623,52 ✓	Jednostek Miasta Wałbrzycha

Młodszy R. Razem
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2 289 623,52 ✓
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	UKS DZIEWIĄTKA	WYNAJEM	801 80101 50750		486	486,00
2.	NAZWA.PL	FAKTURA PROFORMA	801 80101 54300		159,9	159,90
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						645,90

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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 Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Młodszy Referent Agnieszka Nolberczak
ds. Księgowości
Sgnasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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 F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS FM	ZFŚS	31.12.2021	1092082,26		1 092 082,26
2.	COJM F-SZ EMERYTÓW	ODPIS FEIR	ZFŚS	31.12.2021	50116,18		50 116,18
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:					1 142 198,44	-	1 142 198,44

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	SPOKO	15044/MAG/12/2021	80101 \$4210	12.2021		430,00	430,00
2.	MJ KOMPUTER	1831/12/2021	80101 \$4210	12.2021		39,00	39,00
3.	TAURON	D/D1/0362244/21	80101 \$4260	12.2021		2 563,59	2 563,59
4.	TAURON	D/D1/0362245/21	80101 \$4260	12.2021		1 902,60	1 902,60
5.	PEC	09291/SC/2021	80101 \$4260	12.2021		71 893,73	71 893,73
6.	WZWIK	R/2022/001424	80101 \$4260	12.2021		608,54	608,54
7.	ELEKTRA	F/000000001856/01/22/1	80101 \$4260	12.2021		1 862,00	1 862,00
8.	MJ KOMPUTER	1831/12/2021	80101 \$4270	12.2021		100,00	100,00
9.	ZAKŁAD USŁUG DŹWIGOWYCH	960/2021	80101 \$4270	12.2021		336,45	336,45
10.	NEUCA MED	FS/21/P024/1125	80101 \$4280	12.2021		275,00	275,00
11.	NEUCA MED	FV FS/21/P024/0964	80101 \$4280	12.2021		60,00	60,00
12.	WZWIK	R/2022/001424	80101 \$4300	12.2021		834,16	834,16
13.	KOMINIARSKA SPÓŁDZIELNIA PRACY	FV/RZK20/006230/21	80101 \$4300	12.2021		109,68	109,68
14.	VICOTEL	FV/O/5948/2021	80101 \$4300	12.2021		774,90	774,90
15.	PEC	00091/NGES/2021	80101 \$4300	12.2021		407,07	407,07
16.	ENVELO	PSD/2848/01/2022	80101 \$4300	12.2021		232,60	232,60
17.	MZUK	FS/39/MZ/2022	80101 \$4300	12.2021		1 011,73	1 011,73
18.	WIENER	1065690421	80101 \$4430	12.2021		532,03	532,03
19.	WIENER	1065690419	80101 \$4430	12.2021		4 856,29	4 856,29
20.	WIENER	1065690420	80101 \$4430	12.2021		385,69	385,69
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	89 215,06	89 215,06

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

**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.	1.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4010		32968,92
2.	2.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4110		2166,25
3.	3.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4010		7465,00
4.	4.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4110		524,00
5.	5.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4170		18,00
6.	6.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80103 § 4010		282,70
7.	7.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85401 § 4010		1205,47
8.	8.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85401 § 4110		212,00
9.	9.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80150 § 4010		6251,91
10.	10.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80150 § 4110		291,75
11.	11.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80101 § 4010		63394,34
12.	12.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80101 § 4010		36313,55
13.	13.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		66613,21
14.	14.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		74487,25
15.	15.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		8444,67
16.	16.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		7846,31
17.	17.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80101 § 4010		9832,58
18.	18.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80101 § 4010		5630,20
19.	19.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		8983,96
20.	20.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		10084,81
21.	21.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		781,47
22.	22.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		710,85
23.	23.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80101 § 4170		27
24.	24.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80103 § 4010		626,4
25.	25.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80103 § 4010		356,49
26.	26.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80103 § 4110		785,41
27.	27.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80103 § 4110		265,84
28.	28.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80103 § 4120		104,1
29.	29.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80103 § 4120		34,07
30.	30.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	85401 § 4010		2467,89
31.	31.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	85401 § 4010		1464,59
32.	32.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85401 § 4110		1847,54
33.	33.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85401 § 4110		2702,3
34.	34.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85401 § 4120		237,74
35.	35.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85401 § 4120		209,96
36.	36.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80150 § 4010		12170,21
37.	37.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80150 § 4010		7154,26
38.	38.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80150 § 4110		13545,43
39.	39.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80150 § 4110		15562,98
40.	40.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80150 § 4120		1393,2
41.	41.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80150 § 4120		1287,36
42.						
43.						
44.						
45.						
46.						

saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:

406 751,9

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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	80101 §4040	8.03.2021	433 317,94
2.	DWR ZA 2021 ROK	80101 §4040	8.03.2021	58 666,48
3.	DWR ZA 2021 ROK	80103 §4040	8.03.2021	1 546,50
4.	DWR ZA 2021 ROK	85401 §4040	8.03.2021	15 720,16
5.	DWR ZA 2021 ROK	80150 §4040	8.03.2021	90 535,31
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:				599 786,39

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sójborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	Świadczenie urlopowe zmarłego pracownika	ZFŚS		398,88
2.	Pozostałe rozrachunki z tyt VAT	VAT		90,88
3.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80101 §4010		54,26
4.	Pozostałe rozrachunki Podstawa pracodawcy PPK	80101 §4710		364,40
5.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80101 §4010		21,00
6.	Pozostałe rozrachunki Podstawa pracodawcy PPK	80101 §4710		121,89
7.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80150 §4010		3,74
8.	Pozostałe rozrachunki Podstawa pracodawcy PPK	80150 §4710		2,51
9.	Rozrachunki z kontrahentami	80101 §0750		0,10
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				1 057,66

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
OPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80101 §0690	234,00
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80101 §0750	12 330,27
ODSZKODOWANIE ZA WYBITE SZYBY	80101 §0950	700,00
ODSZKODOWANIE ZA ZALANIE	80101 §0950	2 436,24
ODSZKODOWANIE ZA NAPRAWĘ DŹWIGU	80101 §0950	427,80
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA	80101 §0970	1 942,38
DAROWIZNY RZECZOWE	80101 §4210	74 797,78
RAZEM PRZYCHODY	X	92 868,47
Razem przychody		

2022.03.09

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ygnasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ – MZUK

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOSCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOSCI OD BUDŻETOW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
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	1 011,73
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETOW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		1 011,73

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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 wewnętrzne oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	aktualizacja wartości	nabycie		Zwiększenia		inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
				zakup bezpośredni	zakup pośredni	nieodpłatne otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)							
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) nrip umarzone stopniowo	140 088,18	0,00	851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724,11	0,00	0,00	139 195,07
b) nrip umarzone jednorazowo	140 088,18	0,00	0,00	851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724,11	0,00	0,00	139 195,07
2	Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	18 185 208,18	0,00	0,00	0,00	8 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 193 658,18
b) budynki i lokale (grupa 1 KST)	826 736,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 736,97
c) biułyki i urządzenia inżynierskie i wodne (grupa 2 KST)	12 666 944,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 666 944,01
d) kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	4 368 251,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 368 251,61
e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	2 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 828,00
f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	176 505,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 505,12
h) środki transportu (grupa 7 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	113 930,47	0,00	0,00	0,00	0,00	8 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 380,47
j) inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	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	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	4 524 888,75	0,00	7 745,00	0,00	66 347,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050,18	0,00	1 596 041,35
RAZEM		19 860 287,11	0,00	8 596,00	0,00	74 797,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 274,37	0,00	19 928 866,60

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: konata wartości środków trwałego, podział grunty, decyzje ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

2022.03.09
(os. zmianę zmian)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Sprzedaż: Sylwia Ignasiak

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

Lp.	Opisienie grupy aktywów trwałych	Zwiększenia		Zmniejszenia		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	przebież (koszt)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
		aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja bilansowa	likwidacja					
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	140 088,48	0,00	851,00	0,00	0,00	1 724,11	0,00	138 196,07	0,00
a)	Wsp. umiarzone stopniowo									
b)	Wsp. umiarzone jednorazowo	140 088,16		851,00						
2	Środki trwałe, w tym:	6 762 382,81	459 178,40	0,00	0,00	0,00	1 724,11	0,00	7 221 561,31	10 972 088,87
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 (KST))									
b)	budynki i lokale (grupa 1 (KST))	5 776 488,85	317 423,60							826 739,87
c)	bielki i zaprawy (grupa 2 (KST))	771 889,40	120 828,82							6 003 892,43
d)	kolby i maszyny energetyczne (grupa 3 (KST))									852 720,22
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 (KST))	2 803,00								0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 (KST))									2 828,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 (KST))	107 155,21	13 978,81							0,00
h)	rodki transportu (grupa 7 (KST))									121 134,02
i)	szafy, przyrządy, naczynia i wyposażenia (grupa 8 (KST))	104 030,47	6 949,17							0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)									110 970,64
3	Dobro kultury									0,00
4	Urobienie i sprzęt wojskowy									0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użyciu (wyposażenie)	1 624 988,75		24 092,78			3 050,18		1 656 041,35	0,00
RAZEM		8 427 449,44	459 178,40	74 943,78	0,00	0,00	4 774,29	0,00	8 856 797,73	10 972 088,87

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wapczycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022.03.09
(komisje celni)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wapczycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

jednostka nie posiada dóbr kultury

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Szuborska

.....
(Kierownik jednostki)

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

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Sporządził: Sylwia Ignasiak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja Sobiorska
(kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

Agnieszka Nolberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)2022.03.09
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kontrolnik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2024 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 niesściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6

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

..... Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Sylwia Ignasiak
Agnieszka Naberzack

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

**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
f. 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

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

nie dotyczy

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

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**
DYREKTOR
Paulina Szuborska
(kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych
zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021r

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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			
.....			
Razem:	0		0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Sywia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sywia Ignasiak

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 – 31.12.2021.)

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	55637,31
Nagrody jubileuszowe	113861,09
Świadczenia urlopowe	156426,67
Ekwiwalent za urlop	6036,22
Razem	331961,29

.....
(główny księgowy)

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Naberzack

(główny księgowy)

2022.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
ANNA KSIĘGOWY
(obowiązkowo)
Sporządził Sylwia Ignasiak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Ściborska
(obowiązkowo)

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne**	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania		sprzedaż	inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsłaki 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	

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

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

nie dotyczy

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

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

(imię i nazwisko)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wąbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień).....
(stosownik jednostki)

Spółdzielca Sylwia Ignasiak
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Sciborska

Młodszy Referent
 ds. Księgowości
 Ignasiak
 Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załączni KRS nr 7
o dane porównawcze wyrażała po ich doprowiedzeniu do porównywalności
w danych i z/s

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Sylwia Ignasiak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Świąborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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 Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Sporządził: Sylwia Ignasiak
Agnieszka Amberczak

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które
uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCH U	PSP NR 5 W WAŁBRZYCHU		
A. Przychody	-	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-				
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-				
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-				
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty	15 163,28	14123	1040,28	0	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	1 040,28		1040,28		
4. Podatki i opłaty	14 123,00	14123			
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-				
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10. Pozostałe obciążenia	-				
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12. Pozostałe koszty operacyjne	-				
13. Odsetki	-				
14. Inne	-				

9.03.2022

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Załącznik Nr 2
do Jednostki sporządzającej zestawienie
Walczych, które uwzględniane są w rocznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Walczyc.

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WALCZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJIM WALBRZYCH	Nazwa jednostki powiązanej	
			
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	1142198,44	1142198,44		
5.	Różnica z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Np. MOPS WALBRZYCH	NP. ZDKUM	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 dla: (doposażenia, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Różnica z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Hgnaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

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: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WAŁBRZYCHU

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski w Wałbrzychu	Np. MOPS	Np. I LO
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	927,04	927,04			
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 Nolbertzak

Młodszy Referent
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska