

**PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6**  
**W WAŁBRZYCHU**  
**UL.GEN.ANDERSA 50**  
**58-304 WAŁBRZYCH**

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

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

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

**29-03-2022**

Liczba załączników .....

Podpis .....

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie PULICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6 z siedzibą w WAŁBRZYCHU za rok 2021, na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

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

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

Dnia 23.03.2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

-----  
*Agnieszka Holberczak*  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

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

-----  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
*Urszula Pawlińska*

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6 UL.GEN.ANDERSA 50 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 NR 6 W W WAŁBRZYCHU* działa na podstawie Uchwały NR XIX/129/95 RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA Z DNIA 28 LISTOPADA 1995 ROKU w sprawie określenia formy organizacyjnej publicznych szkół podstawowych przyjmowanych z dniem 1 stycznia 1996 przez Gminę Wałbrzych

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza
- 
- 

Działalność drugorzędna:

- 
- 
- 

## 2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

### 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

*Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.*

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

### 4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez PUBLICZNĄ SZKOŁĘ PODSTAWOWĄ NR 6 w WAŁBRZYCHU dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6 .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 metody i stawki/ Z KŚT*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość akty

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 10000 zł

-okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż rok

są kompletne oraz zdadne do użytku tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem .

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce, nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia

3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według. Cen nabycia

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według.

Nie dotyczy

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według. Poniesionych kosztów

## **5. INNE INFORMACJE**

*Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.*

## **II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - 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 jednostka nie występuje potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych, należy pod tabelą dopisać informację pod tabelą „w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”*

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.



Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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

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

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul. Gen. Andersa 50 58-304 Wałbrzych		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690938		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 176 786,61</b>	<b>1 117 283,86</b>	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	<b>939 541,92</b>	<b>872 989,01</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	3 640 413,03	3 930 955,21
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 176 786,61	1 117 283,86	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 700 871,11	-3 057 956,20
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>1 176 786,61</b>	<b>1 117 283,86</b>	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-2 700 871,11	-3 057 956,20
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odplisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 174 264,16	1 117 283,86	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 522,45		<b>B.</b>	<b>Fundusze placówek</b>		
1.4	Środki transportu			<b>C.</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5	Inne środki trwałe			<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>592 915,80</b>	<b>582 821,45</b>
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
3	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>592 915,80</b>	<b>582 821,45</b>
III	<b>Należności długoterminowe</b>			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 327,52	20 159,20
IV	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Zobowiązania wobec budżetów	10 274,78	0,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 062,20	76 773,84
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 720,09	147 920,96
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		130,90
V	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>355 671,11</b>	<b>338 536,60</b>	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8	Fundusze specjalne	<b>341 531,21</b>	<b>337 836,55</b>
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	341 531,21	337 836,55
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			<b>III</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
4	Towary			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>352 031,11</b>	<b>333 993,09</b>				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	700,05				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	352 031,11	333 293,04			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 640,00</b>	<b>4 543,51</b>			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 640,00	4 543,51			
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>1 532 457,72</b>	<b>1 455 820,46</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 532 457,72</b>	<b>1 455 820,46</b>

(Główny księgowy jednostki)

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

2403.2022

Patrycja Ściborska

(Kierownik jednostki)

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Paszwicka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul. Gen.Andersa 50 58-304 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690938			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>2 807 385,97</b>	<b>3 090 144,05</b>
I.	Amortyzacja		61 055,20	59 502,75
II.	Zużycie materiałów i energii		146 074,75	253 837,47
III.	Usługi obce		73 051,74	190 200,09
IV.	Podatki i opłaty		10 360,80	2 286,00
V.	Wynagrodzenia		2 036 552,35	2 084 286,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		474 152,63	492 863,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 138,50	6 367,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			800,00
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>		<b>-2 807 385,97</b>	<b>-3 090 144,05</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>106 514,86</b>	<b>32 187,46</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		106 514,86	32 187,46
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>-2 700 871,11</b>	<b>-3 057 956,59</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		-	
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>-2 700 871,11</b>	<b>-3 057 956,59</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		-	<b>0,39</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			0,39
III.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		-	-
I.	Odsetki			
II.	Inne			

I.	Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)	-2 700 871,11	-3 057 956,20
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )	-2 700 871,11	-3 057 956,20

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

2022.03.29

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

Patrycja Ściborska  
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawlińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul. Gen. Andersa 50 58-304 Wałbrzych		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.</b>		<b>Adresat Gmina Wałbrzych</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 000690938				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>3 541 855,68</b>	<b>3 640 413,03</b>		
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>2 671 301,56</b>	<b>3 038 049,23</b>		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	<b>2 671 301,56</b>	<b>3 038 049,23</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>2 572 744,21</b>	<b>2 747 507,05</b>		
2.1.	Strata za rok ubiegły	<b>2 522 448,93</b>	<b>2 700 871,11</b>		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	<b>49 318,14</b>	<b>45 415,82</b>		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	<b>977,14</b>	<b>1 220,12</b>		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 640 413,03</b>	<b>3 930 955,21</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 700 871,11</b>	<b>-3 057 956,20</b>		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-2 700 871,11	-3 057 956,20		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>939 541,92</b>	<b>872 999,01</b>		

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

( główny księgowy )

2022.03.29

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

Patrycja Ściborska  
Patrycja Ściborska  
( kierownik jednostki )

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pankiewicz

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	pozostałe należności-rozrachunki z COJM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkańcowy i Fundusz EIR nauczycieli	333 293,04		B.II.4	333 293,04
2.	221	Należności z tytułu dostaw i usług	700,05		B.II.1	700,05
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			333 993,09			333 993,09

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYPLETOR

Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości

Urszula Żywicka

24032021



**Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku**

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 159,20	Pasywa D.II.1
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i Fund.Pracy od wynagrodzeń za mc XII.2021r i od DWR za 2021r	76 773,84	Pasywa D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu DWR za 2021 r	147 920,96	Pasywa D.II.4
5.	240	Pozostałe zobowiązania	130,90	Pasywa D II 5
6.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	337 836,55	Pasywa D II 8.1.
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			<b>582 821,45</b>	

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawlik

Centrum Obsługi Turystek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KASJEROWY**  
Agnieszka Nolbertczak

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

2403.2022U

PS06

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

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	należności z tytułu usług		80101\$0750		267,00	267,00
2.	należności z tytułu usług		80101\$0830		433,05	433,05
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:						700,05

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

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

## 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

23.02.2022.

STARSZY INSPEKTOR  
os. Księgowości  
Urszula Pawlicha

## 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  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbierzak

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

2403.7024

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawłicka

## Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	odpis FM		31.12.2021	306 401,65		306 401,65
2.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	odpis F EIR		31.12.2021	26891.39		26 891,39
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:					<b>333 293,04</b>	-	<b>333 293,04</b>

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawłucka

23.03.2022

**Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021r.**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Tauron	faktura	801 80101 4260	31.12.2021		1 930,64	1 930,64
2.	elektra	faktura	801 80101 4260	31.12.2021		2 496,28	2 496,28
3.	pgnig	faktura	801 80101 4260	31.12.2021		12 740,14	12 740,14
4.	poczta polska	faktura	801 80101 4300	31.12.2021		97,7	97,70
5	mzuk	faktura	801 80101 4300	31.12.2021		430,57	430,57
	mzb	faktura	801 80101 4300	31.12.2021		317,27	317,27
7	orange	faktura	801 80101 4360	31.12.2021		141,44	141,44
8	wiener	faktura	801 80101 4430	31.12.2021		2005,16	2 005,16
9							-
10							-
11							-
12							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	20 159,20	20 159,20

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawłucka

24.03 2022

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od wynagr	801 80101 §4010		28901,93	28 901,93
2.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od wynagr	801 80101 §4110		17417,92	17 417,92
3.	ZUS fundusz pracy	składki od wynagr	801 80101 §4120		2166,75	2 166,75
12.	zus ubezpieczenia społeczne	składki od wynagr.	801 80101 §4710		183,45	183,45
13.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od DWR P	801 80101 §4110		23547,75	23 547,75
14.	ZUS fundusz pracy	składki od DWR P	801 80101 §4120		2206,25	2 206,25
15.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od DWR P	801 80103 §4110		798,26	798,26
16.	ZUS fundusz pracy	składki od DWR P	801 80103 §4120		14,31	14,31
17.	Urząd Skarbowy	podatek od wynagr	80180103 §4710		5,46	5,46
19.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od wynagr	801 80150 §4110		443,09	443,09
20.	ZUS fundusz pracy	składki od wynagr	80180150 §4120		62,46	62,46
21.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od DWR P	854 85401 §4110		919,59	919,59
?	ZUS fundusz pracy	składki od DWR P	854 85401 §4120		106,62	106,62
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						<b>76 773,84</b>

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

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

23.03.2022

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawliczak

## 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 2021r PSP6/RAM	801 80101 §4040	31.03.2022	118 443,49
2.	DWR za 2021r PSP6/ADM administracja	801 80101 §4040	31.03.2022	3 933,80
3.	DWR za 2021r PSP6/ADM obsługa	801 80101 §4040	31.03.2022	13 110,13
4.	DWR za 2021r PSP6/ODZ	801 80103 §4040	31.03.2022	4 592,97
5.	DWR za 2021r PSP6/SWIET	854 85401 §4040	31.03.2022	5 291,13
6.	DWR za 2021r PSP6/SPEC	801 80150 §4040	31.03.2022	2 549,44
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:				<b>147 920,96</b>

24.03.2022

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Patrycja



## 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.	VAT ZA MIESIĄC GRUDZIEŃ		31.01.2022R	130,90
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:				<b>130,90</b>

2403 2022

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawlicka



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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
wpływy z różnych opłat-za duplikat świadectw i legitymacji	O690	18,00
dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych	O750	22 901,25
wynagrodzenia płatnika		325,75
pozostałe przychody-zwroty z lat ubiegłych	0970	3 600,67
pozostałe przychody-wpływy usług	0830	5 341,79
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>32 187,46</b>
<b>Razem przychody</b>		

2022.03.24

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

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

PSPMRG

Załącznik Nr 17  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez podległe  
jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

**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**

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul.Gen.Andersa 50 58-304 Wałbrzych

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ MZUK**

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawlęcka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1  
Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	(Wartość brutto)					Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*				
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie													
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	10 940,20	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 630,20		
a)	wnnp umarzane stopniowo															0,00		
b)	wnnp umorzone jednorazowo	10 940,20		3 690,00												14 630,20		
2	Środki trwałe, w tym:	2 424 637,25	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	#VALUE!		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)															0,00		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 820 023,19														#VALUE!		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	455 036,75														455 036,75		
d)	poły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	58 212,79														58 212,79		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	10 006,18														10 006,18		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)															0,00		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)															0,00		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)															0,00		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	81 358,34														81 358,34		
j)	inventarż żywy (grupa 9)															0,00		
3	Dobra kultury															0,00		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy															0,00		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	489 276,93		92 939,49												582 216,42		
	<b>RAZEM</b>	<b>2 924 854,38</b>	<b>0,00</b>	<b>96 629,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#VALUE!</b>		

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
(główny księgowy) **ŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

2022.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Patrycja Ściborska **rum Obsługi Jednostek**  
(kierownik jednostki) **Miasta Wałbrzyska**  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

Sporządził Urszula Pawlicka

3 021 483,87

PSP 6

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

Załącznik nr 2  
Informacja  
dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenie wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przełożone nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszt)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	10 940,20	0,00	0,00	3 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 630,20	0,00	
a)	wrip umarzone stopniowo												0,00	0,00	
b)	wrip umorzone jednorazowo	10 940,20			3 690,00								14 630,20	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	1 247 850,64	0,00	59 502,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 353,39	1 117 283,86	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)												0,00	0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	903 807,39		45 500,62									949 308,01	870 715,18	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	196 988,39		11 479,68									208 468,07	246 568,68	
d)	motory i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	55 690,34		2 522,45									58 212,79	0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	10 006,18		0,00									10 006,18	0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)												0,00	0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	81 358,34											81 358,34	0,00	
j)	inventarz żywy (grupa 9)												0,00	0,00	
3	Dobra kultury												0,00	0,00	
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy												0,00	0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenia)	489 276,93			92 939,49		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 216,42	0,00	
	<b>RAZEM</b>	1 748 057,77	0,00	59 502,75	96 629,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 200,01	1 117 283,86	
	* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego													1 904 200,01	

(główny księgowy)

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

2022.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Patrycja Ściborska  
(Kierownik jednostki)

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

Sporządził: Urszula Pawlicka

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)	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)		
<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)

Sporz. URSZULA PAWLICKA

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

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

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

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonywania aktualizacji środków trwałych

.....  
(główny księgowy)

Sporządził:.....  
URSZULA PAWLICKA

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

2022-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik, jednostki)

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



## Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
Grunty użytkowane wieczysto		

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-31

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Świąborska

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 KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne paliwa wartościowe	
Inne środki trwałe	
Jednostka nie użykuje środków na podstawie tego rodzaju umów	
.....	2022-03-31
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

2022-03-31

(kierownik jednostki)

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

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na  
31.12.2020r

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)

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-31

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

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

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



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)

Spoządzik LURSZULA PAWLICKA

2022-03-31

(rok/miesiąc/ciąż)

.....  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Molberczak

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

PSP NR 6

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

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-31

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

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	
<b>Ogółem 1+2</b>	
nie dotyczy	

2022-03-31 .....  
(rok, miesiąc, dzień)

URSZULA PAWLICKA

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

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

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)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

2022-03-31.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

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



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

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

nie dotyczy

.....  
 (główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

2022-03-31.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 Centrum Obsługi i Rozwój  
 Miasta Wałbrzycha  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**

Patrycja Sciborska

Centrum Obsługi i Rozwój  
 Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nalberczak

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:.....)

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

.....  
(główny księgowy)

nie dotyczy

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
2022-03-31  
Dyrektor  
Patrycja Ściborska  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Noharzczak

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)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
2022-03-31  
(kierownik jednostki)  
DIREKTOR  
Patrycja Ściborska

PSP NR 6

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0
Nagrody jubileuszowe	66816,16
Świadczenia urlopowe	27982,19
Ekwiwalent za urlop	0
Razem	94798,35

.....  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-31

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

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

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

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

.....  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

2022-03-31  
Kierownik jednostki

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Patrycja Sciborska

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

PSP NR 6

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					

.....  
(główny księgowy)

Sporządziła: **URSZULA PAWLICKA**

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

2022-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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

Koszt wywrotzenia 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.	Opis zmian grupy aktywów majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		inne*	inne**	inne***	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	rozliczenia środków trwałych w budowie (inwestycji) z tytułu odpisywania kosztów budownictwa	nieopłacone przekazania				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: wzrosty oraz obroty krótka, które powiększyły koszt wywrotzenia 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

.....  
(imię i nazwisko)

.....  
(określenie osoby)

2022-03-31

.....  
(datownik jednostki)

Sprzączka RUSZŁA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Naberzack

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Soborska

PSP NR 6

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)  
Sporządził: URSZULA PAWLICKA

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-11 .....  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska



PSP NR 6

Lp.	Wyszczególnienie	inne informacje			Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
		kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek syzków i strat	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	informacje o bledach lat ubieglych						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta wyniku (straty) z lat ubieglych			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 wpisano jednolite, jeżeli zastosowano się do załącznik KSP nr 7  
(dane porównawcze Wykazano po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, zSB

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

2022-03-31

(rok obrotowy)

.....  
(kierownik jednostki)

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

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

PSP NR 6

<b>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)</b>		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

2022-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Szaborska

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**

na dzień 31.12.2020

PSP 6

**AKTYWA**

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespól kont - 0</b>			0,00	0,00	3 021 483,87	3 021 483,87
1.	011	Środki trwałe			2 424 637,25	2 424 637,25
2.	013	Pozostałe środki trwałe			544 718,07	544 718,07
3.	014	Zbiory biblioteczne			37 498,35	37 498,35
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			14 630,20	14 630,20
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>Zespól kont - 1</b>				4 543,51		4 543,51
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFŚS		4 543,51		4 543,51
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Zespól kont - 2</b>				333 293,04	700,05	333 993,09
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			700,05	700,05
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		333 293,04		333 293,04
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
<b>Zespól kont - 3</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
<b>Zespól kont - 6</b>					0,00	0,00
640		Rozliczenie między okresowe kosztów				0,00
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			0,00	337 836,55	3 022 183,92	3 360 020,47

**PASYWA**

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespól kont - 0</b>			0,00	0,00	1 904 200,01	1 904 200,01
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			1 307 353,39	1 307 353,39
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			596 846,62	596 846,62
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
<b>Zespól kont - 2</b>			0,00	0,00	244 984,90	244 984,90
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			20 159,20	20 159,20
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
6.	239	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			76 773,84	76 773,84
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			147 920,96	147 920,96
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			130,90	130,90
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
<b>Zespól kont - 8</b>						1 210 835,56
1.	800	Fundusz jednostki			3 930 955,21	3 930 955,21
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			337 836,55	337 836,55
4.	860	Wynik finansowy			-3 057 956,20	-3 057 956,20
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			0,00	0,00	2 149 184,91	3 360 020,47

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

2020.12.22

Sporządził

Wałbrzych, dnia

**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

ds. Księgowości  
**Agnieszka Nolberczak**  
Urząd Państwowy

**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha**

**DIREKTOR**

**Patrycja Ściborska**



**Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań**

**I. Arkusz wyłączeń należności**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: .....PSP NR 6

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM Wałbrzych		....	
I.	Należności długoterminowe	0				
II.	Należności krótkoterminowe	0				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	333293,04	333293,04			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

**II. Arkusz wyłączeń zobowiązań**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: II Liceum Ogólnokształcące

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
					....	
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawlik

Załącznik nr 1  
 do uchwały nr 10/2022  
 Rady Miejskiej w sprawie  
 budżetu Miasta Walbrzycha  
 na rok 2022 i plany finansowe  
 na lata 2023-2025

**psp nr 6**

Arkusz wjaźniwych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PSP NR 6

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki powiązanej			
	PSA	PSP 2	PSP 5	GMINA WALBRZYCH
<b>A. Przychody</b>		0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, 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>B. Koszty</b>	5 571,25	0	253,17	3052,08
1. Amortyzacja				
2. Zużycie materiałów i energii				
3. Usługi obce	3 265,25		233,17	3052,08
4. Podatki i opłaty	2 288,00			2288
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				
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych budżetowych zasobów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych przeznaczonych na wyzwalającym rachunku				
11. Pozostałe koszty operacyjne				
12. Odsetki				
13. Inne				
14. Inne				

.....  
 (główny księgowy)

2022.03.09  
 (rok, miesiąc, dzień)

Druk należy wypełniać osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występuje powiązanie

Centrum Obsługi Księgowości  
 Miasta Walbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Księgowości  
 Miasta Walbrzycha  
**DYREKTOR**  
 Patrycja Ściborska

INSPEKTOR  
 Urszula Pawlińska

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

PSP NR 6

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...PSP NR 6

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: .....

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski Wałbrzych	....
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	1220,12	1220,12	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Urszula Pawlicka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzych  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzych  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

## I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie PSP NR 6

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJUM	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.	Przebiegłe należności				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na świadczenia i z tytułu dochodów budżetowych	0			

## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

PSP NR 6

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	GMINA	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.	Przebiegłe zobowiązania	253,90	253,9		
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00			
7.	Rozliczenia z tytułu środków na świadczenia i z tytułu dochodów budżetowych	0,00			