

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

29 -03- 2022

Ilość załączników .....

Podpis .....

## **ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 5**

**ADRES JEDNOSTKI**

**UL. OGRODOWA 2**

**58-306 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Nr 5 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 23.03.2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

Ag (Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR

(Pieczęć i podpis)  
Patrycja Szuborska

Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe *Zespołu Szkół Nr 5 im. Maksymiliana Hubera ul. Ogrodowa 2 58-306 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 późn. zm.) 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).

Zespół Szkół Nr 5 im. Maksymiliana Hubera z siedzibą w Wałbrzychu działa na podstawie Aktu Założycielskiego z dnia 01.09.2002r.

**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 *Zespół Szkół Nr 5 w Wałbrzychu* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu szkół nr 5 w Wałbrzychu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

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 początkową powyżej 10.000zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż 1 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

*„w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”*

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

*„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.*

*„jednostka nie używa 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

*„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

*„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

*„nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

*„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

*„nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

- nagrody jubileuszowe- 204.713,91zł
- odprawy emerytalne – 69.878,73zł
- świadczenia urlopowe – 111.771,37zł
- ekwiwalent urlopowy- 15.037,51

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

*„nie dotyczy”*

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

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

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



Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojackiego, 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  
Informacji dodatkowa

Lp.	Opis stanu na początek roku obrotowego (01.01.2021 r.)	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
		aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	przebieżenie	likwidacja	nieodpłatne przekazania	aktualizacja wartości	przebieżenie		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/w umorzane stopniowo	0,00	3 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 651,19	0,00	0,00	356 051,50
b)	w/w umorzone jednostkowo									4 651,19			356 051,50
2	Środki trwałe, w tym: a) grupy, w tym grupeo w/większego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 227 249,65
b)	udziałki i dołale (grupa 1 KŚT)												419 056,90
c)	śledy i budynki i budowle (grupa 2 KŚT)												5 343 406,42
d)	śledy i maszyny energiczne (grupa 3 KŚT)												0,00
e)	śledy i maszyny energiczne i aparaty ogólnego zasadaiania (grupa 4 KŚT)												1 395 800,48
f)	śledy, urządzenia i aparaty specjalizacyjne (grupa 5 KŚT)												6 462,85
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)												945 575,70
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												90 378,96
i)	urządzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)												26 578,31
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Librojony i sprzęt wojackowy												0,00
5	Praczniale środki trwałe w używaniu (Wyposażenia)	5 037 125,04	15 446,39	0,00	6 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 879,66	0,00	0,00	5 146 177,00
<b>RAZEM</b>		13 619 577,36	18 836,39	0,00	6 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 330,85	0,00	0,00	13 728 459,05

\*Tma zwiększenia i zmniejszenia, w tym: konada wartości knada trwałego, podział grupów, deprecjacja ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

-entrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbaczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Sciborska

2022-03-23

(rok/miesiąc/dzień)

Sporządziła: Ewelina Niemiec

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

Zespół Szkół Nr 5

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 wewnątrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amoryzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2  
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis zmian	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość do ujęcia w bilansie obrotowego 31.12.2021 r.			
		aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	przebieżenie z planowa	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	przekazanie nieodpłatne		likwidacja	przebieżenie wewnętrzne (zmiana KST)	przenieszenia inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: w/wp umarzone stopniowo	355 192,69	0,00	3 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 031,50	0,00
2	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	5 660 088,48	0,00	154 046,41	0,00	0,00	0,00	0,00	4 651,19	5 814 145,88	0,00
3	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	3 254 297,66	129 326,18							3 383 623,84	419 056,90
4	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
5	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
6	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	1 305 800,46								1 305 800,46	0,00
7	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	6 452,80								6 452,80	0,00
8	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	868 591,18	24 720,28							893 311,46	34 266,28
9	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	90 378,90								90 378,90	0,00
10	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	26 578,31								26 578,31	0,00
11	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
12	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
13	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
14	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
15	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
16	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
17	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
18	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
19	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
20	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
21	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
22	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
23	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
24	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
25	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
26	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
27	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
28	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
29	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
30	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
31	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
32	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
33	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
34	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
35	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
36	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
37	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
38	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
39	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
40	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
41	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
42	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
43	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
44	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
45	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
46	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
47	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
48	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
49	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
50	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
51	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
52	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
53	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
54	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
55	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
56	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
57	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
58	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
59	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
60	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
61	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
62	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
63	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
64	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
65	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
66	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
67	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
68	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
69	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
70	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
71	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
72	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
73	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
74	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
75	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
76	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
77	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
78	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
79	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
80	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
81	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
82	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
83	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
84	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
85	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
86	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
87	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
88	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
89	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
90	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
91	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
92	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
93	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
94	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
95	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
96	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
97	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
98	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
99	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
100	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
101	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
102	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
103	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
104	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
105	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
106	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
107	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
108	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
109	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
110	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
111	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,00								0,00	0,00
112	Środki trwałe, w tym: w/wp umarzone jednorazowo	0,									

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnlp umiarzane stopniowo		
b)	wnlp umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kołty 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)		

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych – stan pożyczek zagrożonych  
 .....  
 (główny księgowy) 2022-03-23  
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

**KIEROWNIK**  
 działu księgowości i rozliczeń  
 Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wągrowa  
**DZIAŁ KSIĘGOWY**  
 (kierownik jednostki)  
 Patrycja Sciborska

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

nie dotyczy

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

2022-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Niemiec Ewelina

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie

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

nie dotyczy

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

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-23

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

(kierownik jednostki)

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

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

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził Ewelina Niemiec

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

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec



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		
<b>Razem:</b>	0	0

nie dotyczy

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

2022-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

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

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Ewelina Niemiec  
Agnieszka Nolberczak

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
KSIĘGOWY  
Agnieszka Sciborska  
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec



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

nie dotyczy

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

.....  
(główny księgowy)

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**WYKŁADKOR**  
.....  
(Kierownik jednostki)  
Agnieszka Sciborska

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

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: Ewelina Niemiec

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

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

Zespół Szkół Nr 5

Załącznik nr 11  
Informacja dodatkowa

Kwota zobowiązania w tytule instrumentu		Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

nie dotyczy

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

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził Niemiec Ewelina

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

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

**Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego**

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....

**Agnieszka Nolberczak**

(główny księgowy)

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Ewelina Niemiec

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

**Ewelina Niemiec**

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

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy 2021r)

Zespół Szkół Nr 5

Lp	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.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
Dyrektor  
(Kierownik jednostki)  
Pawła Ściborska

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

nie dotyczy  
(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

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

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Ewelina Niemiec  
Agnieszka Nolberczak

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

Zespół Szkół Nr 5

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	69878,73
Nagrody jubileuszowe	204713,91
Świadczenia urlopowe	111771,37
Ekiwalent urlopowy	15037,51
Razem	401401,52

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy) **Agnieszka Nalberczak** (rok, miesiąc, dzień)

2022-03-23

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

Sporządził: Ewelina Niemiec

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
.....  
**Ewelina Niemiec**



Załącznik nr 17  
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego	Zespół Szkół Nr 5
Środki zgromadzone na rachunku VAT		0

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

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
.....  
**DIREKTOR**  
*Patrycja Śuiborska*

Sporządził: Ewelina Niemiec

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
*Ewelina Niemiec*

Zespół Szkół Nr 5

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(Główny księgowy)  
**Agnieszka Nolberczak**  
Sporządził: Ewelina Niemiec

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
(rok, miesiąc, dzień)

Samodzielny Zakład Usług  
Miasta  
**DIREKTOR**  
Patrycja Ściborska

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
**Ewelina Niemiec**

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 do sprawozdania

Lp.	Opis przedmiotu inwestycji	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			modyfikacja		inne*	modyfikacja środków trwałych w budowie (inwestycji)		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	inne**	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie		z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:										0,00
	z dofinansowania budżetu państwa, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie										0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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  
Miasta Wałbrzycha  
2022-03-23  
Główny księgowy  
Sporządził: Ewelina Niemiec  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nalberczak

Główny kierownik  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

<b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>wyszczególnienie</b>	<b>Poprzedni rok obrotowy</b>	<b>Bieżący rok obrotowy</b>
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		

Centrum Obsługi Jednostek  
nie dotyczy  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy)  
**Agnieszka Nolbierzak**  
Sporządził: Ewelina Niemiec

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
**Patrycja Ściborska**

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
**Ewelina Niemiec**

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

\* danech nie wypełnia Jednostka, jeżeli zastosowała się do założeń KRS nr 7  
i dane opiewające na kwotę zero lub odpowiednio zero lub zerowa kwota

Wzrost: m.b.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Norberczak

(główny księgowy)

Opis: Ewelina Niemiec

2022-03-23

(podpis: obw)

Wojciech Ciłek  
Wojciech Ciłek  
DYREKTOR  
Katarzyna Ściborska

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową, majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**Agnieszka Nolberczak**  
Sporządził: Ewelina Niemiec

2022-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
**Ewelina Niemiec**

Załącznik Nr 1  
do Jednostkowych zasad wzajemnych  
rozrachunków pomiędzy jednostkami  
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które  
składają się w łącznym  
sprawozdaniu finansowym Gminy  
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestaw Zespół Szkół Nr 5

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		PSP Nr 2	PSP Nr 5	UM Wałbrzych	ZAZ VICTORIA
<b>A. Przychody</b>	-	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>B. Koszty</b>	<b>19 275,38</b>	<b>3834,84</b>	<b>5849,14</b>	<b>9392</b>	<b>199,4</b>
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	9 863,38	3834,84	5849,14		199,4
4. Podatki i opłaty	9 392,00			9392	
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	-				

.....  
(Główny księgowy) 2022-03-23

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Agnieszka Nalberczak**

.....  
(Kierownik jednostki)

**MIĘDZYGOSPODARSTWA  
MIASTA WAŁBRZYCHA  
DYREKTOR**

**Patrycja Ściborska**

**KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń**

**Ewelina Niemiec**

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

## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5.....

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJIM	Nazwa jednostki powiązanej	
				NP. ZDKIUM	....
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	1897603,04	1897603,04		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

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

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



## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: .....

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

Gertum Grzegorz Jędrzejko  
Mistrz Walibrycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska

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

### Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: .....

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			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				

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

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5 w Wałbrzychu.....

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			UM Wałbrzych	Np.. MOPS	Np.. I LO
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	2713,55	2713,55		....
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 Holberczak

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**

na dzień 31.12.2021

**AKTYWA**

Zespół Szkół Nr 5

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	13 728 459,05	13 728 459,05
1.	011	Środki trwałe			8 227 249,65	8 227 249,65
2.	013	Pozostałe środki trwałe			4 946 988,44	4 946 988,44
3.	014	Księgozbiór			199 189,46	199 189,46
3.	016	Dobra kultury			0,00	0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska			0,00	0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			355 031,50	355 031,50
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00
Zespół kont – 1				1 450,79		1 450,79
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFS		1 450,79		1 450,79
3.	136	Środki PFRON			0,00	0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			0,00	0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
Zespół kont – 2				1 897 603,04	0,00	1 897 603,04
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich			0,00	0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe			0,00	0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		1 897 603,04		1 897 603,04
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	0,00
Zespół kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu			0,00	0,00
2.	310	Materiały			0,00	0,00
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>1 899 053,83</b>	<b>13 728 459,05</b>	<b>15 627 512,88</b>

**PASYWA**

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	11 315 355,29	11 315 355,29
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			5 814 145,89	5 814 145,89
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			5 501 209,40	5 501 209,40
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego			0,00	0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	911 113,97	911 113,97
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			78 664,39	78 664,39
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			51 253,00	51 253,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			283 611,03	283 611,03
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			496 525,42	496 525,42
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			1 060,13	1 060,13
10.	245	Mylne			0,00	0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			0,00	0,00
Zespół kont – 8					3 401 043,62	3 401 043,62
1.	800	Fundusz jednostki			10 940 637,98	10 940 637,98
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1 899 053,83	1 899 053,83
4.	860	Wynik finansowy			-9 438 648,19	-9 438 648,19
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 627 512,88</b>	<b>15 627 512,88</b>

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził: Ewelina Niemiec

Wałbrzych Dnia 2022-03-23

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 5 grodowa 2a 58-306 Wałbrzych		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000193476		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 567 150,17</b>	<b>2 413 103,76</b>	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	<b>1 734 176,85</b>	<b>1 801 896,48</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki</b>	<b>10 302 566,24</b>	<b>10 940 637,98</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 567 150,17</b>	<b>2 413 103,76</b>	<b>II</b>	<b>Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-8 568 389,39</b>	<b>-9 438 741,52</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2 567 150,17</b>	<b>2 413 103,76</b>	<b>1</b>	<b>Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1</b>	<b>Grunty</b>	<b>419 056,90</b>	<b>419 056,90</b>	<b>2</b>	<b>Strata netto (-)</b>	<b>-8 568 389,39</b>	<b>-9 438 741,52</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>			<b>III</b>	<b>Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)</b>		
<b>1.2</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>2 089 108,76</b>	<b>1 959 782,58</b>	<b>IV</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>58 984,51</b>	<b>34 264,28</b>	<b>B.</b>	<b>Fundusze placówek</b>		
<b>1.4</b>	<b>Środki transportu</b>			<b>C.</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5</b>	<b>Inne środki trwałe</b>			<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 704 371,29</b>	<b>2 810 261,13</b>
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie (Inwestycje)</b>			<b>I</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 704 371,29</b>	<b>2 810 261,13</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>			<b>1</b>	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>49 945,47</b>	<b>78 757,72</b>
<b>IV</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>43 844,46</b>	<b>51 253,00</b>
<b>1</b>	<b>Akcje i udziały</b>			<b>.3</b>	<b>Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>287 112,88</b>	<b>283 611,03</b>
<b>2</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>			<b>4</b>	<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>452 474,97</b>	<b>496 525,42</b>
<b>3</b>	<b>Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5</b>	<b>Pozostałe zobowiązania</b>		<b>1 060,13</b>
<b>V</b>	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6</b>	<b>Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 871 386,97</b>	<b>1 899 053,83</b>	<b>7</b>	<b>Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>1 870 993,51</b>	<b>1 899 053,83</b>
<b>1</b>	<b>Materiały</b>			<b>8.1</b>	<b>Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>1 870 993,51</b>	<b>1 899 053,83</b>
<b>2</b>	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>			<b>8.2</b>	<b>Inne fundusze</b>		
<b>3</b>	<b>Produkty gotowe</b>			<b>III</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>4</b>	<b>Towary</b>			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 867 204,13</b>	<b>1 897 603,04</b>				
<b>1</b>	<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>172,20</b>					
<b>2</b>	<b>Należności od budżetów</b>						
<b>3</b>	<b>Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>						

Centrum Usługi Jednostek  
Miały Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska

4	Pozostałe należności	1 867 031,93	1 897 603,04			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>4 192,84</b>	<b>1 450,79</b>			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 192,84	1 450,79			
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>4 438 547,14</b>	<b>4 312 157,89</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>4 438 547,14</b>	<b>4 312 157,89</b>

(Główny księgowy jednostki)

2022.03.22

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

(Kierownik jednostki)

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Miemiec



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 5 ul. u. Ogrodowa 2a 58-306 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000493476		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>8 652 311,11</b>	<b>9 517 620,12</b>
I.	Amortyzacja	149 936,95	154 046,41
II.	Zużycie materiałów i energii	386 004,64	433 340,48
III.	Usługi obce	98 149,33	177 781,64
IV.	Podatki i opłaty	15 429,00	9 417,00
V.	Wynagrodzenia	6 253 997,50	6 911 355,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 696 006,99	1 780 682,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	40 271,70	7 470,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 515,00	43 527,08
X.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>-8 652 311,11</b>	<b>-9 517 620,12</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>83 921,72</b>	<b>78 877,51</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	83 921,72	78 877,51
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</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>-8 568 389,39</b>	<b>-9 438 742,61</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>1,09</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		1,09
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)</b>	<b>-8 568 389,39</b>	<b>-9 438 741,52</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )</b>	<b>-8 568 389,39</b>	<b>-9 438 741,52</b>

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

Barbara Ściborska  
( kierownik jednostki )

2022.03.22

KSIĘGOWY  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 5 Nr 1 ul. Ogrodowa 2a 58-306 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 000193476				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>10 328 964,93</b>	<b>10 302 565,24</b>		
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>8 418 343,59</b>	<b>9 281 609,28</b>		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 418 343,59	9 281 609,28		
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>8 444 743,28</b>	<b>8 643 536,54</b>		
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 323 629,99	8 568 389,39		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	118 567,18	72 433,60		
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	2 546,11	2 713,55		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 302 565,24</b>	<b>10 940 537,98</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-8 568 389,39</b>	<b>-9 438 741,52</b>		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-8 568 389,39	-9 438 741,52		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>1 734 175,85</b>	<b>1 501 896,46</b>		

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

2022-03-22

( główny księgowy )

( rok, miesiąc, dzień )

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

( kierownik jednostki )

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec



Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Opis aktualizujący na 31.12.2020 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	odpis na fundusz mieszkaniowy	1 402 100,70		Bil4	1 402 100,70
2.	240	odpis fundusz emerytów i rencistów	495 502,34		Bil4	495 502,34
3.						
4.						-
5.						-
<b>Razem</b>			<b>1 897 603,04</b>	-	-	<b>1 897 603,04</b>

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

2022-03-25

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

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	78 757,72	DIII1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	51 253,00	DII2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	283 611,03	DII3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	496 525,42	DII4
5.	851	ZFŚS	1 899 053,83	DIII8.1
6.	240	Pozostałe zobowiązania – podatek PPK	1 060,13	DIII5
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			<b>2 810 261,13</b>	<b>-</b>

KIEROWNIK  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Wolberczak

2022.03.22

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

## 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.						-
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					0	-

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

2022-03-23

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

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

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

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

2022-03-23

## 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.						
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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

2022-03-23

## 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:

p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM WAŁBRZYCH	odpis na fundusz Mieszkoniowy	ZFŚS	2021-12-31	1402100,7		1 402 100,70
2.	COJM WAŁBRZYCH	odpis na fundusz Emerytów i rencistów nauczycieli	ZFŚS	2021-12-31	495502,34		495 502,34
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					1 897 603,04	-	1 897 603,04

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

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

**KIEROWNIK**  
 działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

2022-05-23

**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.	Castorama		801801154210	XII/2021		1216,14	1 216,14
2.	WZWIK		801801154260	XII/2021		104,4	104,40
3.	PEC		801801154260	XII/2021		33921,04	33 921,04
4.	TAURON		801801154260	XII/2021		3111,29	3 111,29
5.	ELEKTRA		801801154260	XII/2021		2223,8	2 223,80
6.	NEUCA MED		801801154280	XII/2021		580	580,00
7.	POCZTA POLSKA		801801154300	XII/2021		207,01	207,01
8.	BUSINESS MANAGEMENT		801801154300	XII/2021		24,78	24,78
9.	WOLTERS KLUWER		801801154300	XII/2021		92,64	92,64
10.	WZWIK		801801154300	XII/2021		587	587,00
11.	KSERO-EX		801801154300	XII/2021		381,3	381,30
12.	VICOTEL		801801154300	XII/2021		224,03	224,03
13.	TOYOTA		801801154260	XII/2021		2214	2 214,00
14.	GRAND POL		801801154300	XII/2021		183,02	183,02
15.	SYNERGIA		801801154300	XII/2021		228,78	228,78
16.	MZUK		801801154300	XII/2021		627,27	627,27
17.	ORANGE		801801154360	XII/2021		282,92	282,92
18.	KONTER INŻYNIERIA		801801154390	XII/2021		290	290,00
19.	WIENER		801801154430	XII/2021		3042,84	3 042,84
20.	WZWIK		801801174260	XII/2021		96,59	96,59
21.	PEC		801801174260	XII/2021		7659,59	7 659,59
22.	TAURON		801801174260	XII/2021		702,54	702,54
23.	ELEKTRA		801801174260	XII/2021		502,15	502,15
24.	POCZTA POLSKA		801801174300	XII/2021		46,74	46,74
25.	BUSINESS MANAGEMENT		801801174300	XII/2021		5,59	5,59
26.	WOLTERS KLUWER		801801174300	XII/2021		20,92	20,92
27.	WZWIK		801801174300	XII/2021		132,54	132,54
28.	KSERO-EX		801801174300	XII/2021		86,1	86,10
29.	VICOTEL		801801174300	XII/2021		50,59	50,59
30.	GRAND POL		801801174300	XII/2021		41,32	41,32
31.	SYNERGIA		801801174300	XII/2021		51,66	51,66
32.	MZUK		801801174300	XII/2021		141,64	141,64
33.	ORANGE		801801174360	XII/2021		63,89	63,89
34.	KONTER INŻYNIERIA		801801174390	XII/2021		306,4	306,40
35.	WIENER		801801174430	XII/2021		687,09	687,09
36.	TAURON		801801404260	XII/2021		1204,38	1 204,38
37.	WZWIK		801801404260	XII/2021		165,57	165,57
38.	PEC		801801404260	XII/2021		13130,73	13 130,73
39.	ELEKTRA		801801404260	XII/2021		860,84	860,84
40.	VICOTEL		801801404300	XII/2021		86,72	86,72
41.	KSERO-EX		801801404300	XII/2021		147,6	147,60
42.	WZWIK		801801404300	XII/2021		227,26	227,26



43	POCZTA POLSKA		801801404300	XII/2021		80,15	80,15	
44	WOLTERS KLUWER		801801404300	XII/2021		35,86	35,86	
45	BUSINESS MANAGEMENT		801801404300	XII/2021		9,59	9,59	
46	AIR-PRODUCTS		801801404300	XII/2021		544,99	544,99	
47	GRAND POL		801801404300	XII/2021		70,86	70,86	
48	SYNERGIA		801801404300	XII/2021		88,56	88,56	
49	MZUK		801801404300	XII/2021		242,82	242,82	
50	ORANGE		801801404360	XII/2021		109,52	109,52	
51	WIENER		801801404430	XII/2021		1177,86	1 177,86	
52	KONTER INŻYNIERIA		801801404390	XII/2021		436,8	436,80	
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						-	78 757,72	78 757,72

2022.03.22

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec



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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180115-4010		40197,85	40 197,85
2.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180115-4110		99748,31	99 748,31
3.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180117-4010		11792,07	11 792,07
4.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180117-4110		22687,25	22 687,25
5.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180140-4010		15354,12	15 354,12
6.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180140-4110		38467,06	38 467,06
7.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180152-4010		408,26	408,26
8.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	80180152-4110		511,88	511,88
9.	ZUS	UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE	80180115-4010		23371,41	23 371,41
10.	ZUS	UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE	80180117-4010		6994,7	6 994,70
11.	ZUS	UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE	80180140-4010		8761,74	8 761,74
12.	ZUS	UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE	80180152-4010		231,26	231,26
13.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80180115-4120		9364,33	9 364,33
14.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80180117-4120		2600,21	2 600,21
15.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80180140-4120		3055,56	3 055,56
16.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80180152-4120		65,02	65,02
17.	US	PODATEK	80180115-4010		31049,63	31 049,63
18.	US	PODATEK	80180115-4110		1014,44	1 014,44
19.	US	PODATEK	80180117-4010		8546,98	8 546,98
20.	US	PODATEK	80180117-4110		470,56	470,56
21.	US	PODATEK	80180140-4010		9754,7	9 754,74
22.	us	PODATEK	80180140-4110		26	26,00
23.	US	PODATEK	80180152-4010		390,65	390,65
24.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						<b>334 864,03</b>

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Molberczak

22-03-22

## 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	80180115-4040	MARZEC 2022	315 752,77
2.	DWR ZA 2021 ROK	80180117-4040	MARZEC 2022	68 092,72
3.	DWR ZA 2021 ROK	80180140-4040	MARZEC 2022	112 679,93
4.				
5.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				496 525,42

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

2022-03-22

## 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.	PPK – podatek	80180115-4010	2022-01-20	124,45
2.	PPK – podatek	80180117-4010	2022-01-20	19,95
3.	PPK – podatek	80180140-4010	2022-01-20	46,60
4.	PPK – ZUS	80180115-4710	2022-01-20	515,74
5.	PPK – ZUS	80180117-4710	2022-01-20	89,44
6.	PPK – ZUS	80180140-4710	2022-01-20	263,95
7.				
8.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				1 060,13

2022.03.22

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>-</b>
<b>Razem przychody</b>		

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

2022-03-22

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
dochody budżetowe tyt. wydania duplikatów świadectw	80180115-0610	893,00
dochody budżetowe z tyt. wydanych duplikatów legitymacji	80180115-0690	414,00
dochody budżetowe z tyt. najmu i dzierżawy	80180115-0750	3 838,64
pozostałe przychody operacyjne- wynagrodzenie płatnika	801801115-0970	5 787,26
pozostałe przychody operacyjne-nagroda Ministra	80180195-0970	8 789,00
pozostałe przychody-darowizna pieniężna	80180115-0960	12 500,00
dochody z najmu i dzierżawy	80180140-0750	4 896,84
wpływy z usług	80180140-0830	35 173,77
pozostałe przychody operacyjne – darowizny rzeczowe	80180115-4240	6 585,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>78 877,51</b>
<b>Razem przychody</b>		

2022.03.23

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń  
Ewelina Niemiec

do instrukcji sporządzania  
rocznego sprawozdania  
finansowego  
podległe jednostki organizacyjne  
przez  
Gminy

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENI** ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 5

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ**

**MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNY**

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	1 011,73
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>1 011,73</b>

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

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

**KIEROWNIK**  
działu księgowości i rozliczeń

Ewelina Niemiec

2022-03-22