



**ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 7
W WAŁBRZYCHU
UL. KŁODZKA 29
58-308 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie ZESPOŁU SZKÓŁ NR 7 z siedzibą w WAŁBRZYCHU PRZY UL. KŁODZKIEJ 29 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 31.03.2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Poltyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe ZESPOŁU SZKÓŁ NR 7, z siedzibą w WAŁBRZYCHU PRZY UL. KŁODZKIEJ 29, 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).

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 7 działa na podstawie Uchwały nr XLV/19/2020 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 30.01.2020r. w sprawie przekształcenia publicznej szkoły ponadpodstawowej Zespół Szkół Ekonomiczno – Gastronomicznych im. Komisji Edukacji Narodowej w publiczną szkołę ponadgimnazjalną.

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 7 W WAŁBRZYCHU w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *ZESPOŁU SZKÓŁ NR 7 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:

- *wartości niematerialne i prawne, środki trwałe o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. dla których odpisy amortyzacyjne stanowią koszty uzyskania przychodu w 100% w miesiącu oddania ich do używania), a także będące pomocami dydaktycznymi oraz meble i dywany umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania;*
- *w pozostałych sytuacjach stosuje się metodę amortyzacji liniowej wg stawek zgodnych z Klasyfikacją Środków Trwałych.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – zgodnie z wytycznymi zawartymi w ustawie o rachunkowości (art. 35b ust. 1). Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od

osób prawnych (dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania ich do używania), a także będące pomocami dydaktycznymi oraz meble i dywany stanowią w jednostce pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Natomiast składniki majątku, które nie spełniają ww. kryteriów stanowią środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia (w przypadku zakupu), kosztu wytworzenia, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub w wartości godziwej (w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek). Wartość środka trwałego zwiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszania przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia (w przypadku zakupu), wysokości określonej w decyzji o przekazaniu przez właściwy organ (w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny) lub wartości rynkowej (w przypadku otrzymania w formie darowizny).
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad, stosowanych do środków trwałych.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się nie dotyczy
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według nie dotyczy
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według nie dotyczy.

5. INNE INFORMACJE

BRAK

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych 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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
ds. księgowości
Natalia Poltyniewicz

Załącznik Nr 2 do instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy
Wałbrzych

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu, ul. Kłodzka 29, 58-308 Wałbrzych | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | | | Adresat: Gmina Wałbrzych | |
|--|--|--|------------------------|-----------|---|-------------------------------|------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 000193246 | | sporządzony na dzień 31-12-2021r. | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| AKTYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASywa | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 2 342 865,43 | 2 238 313,26 | A. | FUNDUSZ | 1 963 046,30 | 1 863 376,89 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | I | Fundusz jednostki | 5 983 935,38 | 5 985 814,51 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 342 865,43 | 2 238 313,26 | II | Wynik finansowy netto (+, -) | -4 020 889,08 | -4 122 437,62 |
| 1. | Środki trwałe | 2 342 865,43 | 2 238 313,26 | 1 | Zysk netto (+) | | |
| 1.1 | Grunty | 75 588,31 | 75 588,31 | 2 | Strata netto (-) | -4 020 889,08 | -4 122 437,62 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III | Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) | | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 267 277,12 | 2 162 724,95 | IV | Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B. | Fundusze placówek | | |
| 1.4 | Środki transportu | | | C. | Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 959 717,72 | 906 031,16 |
| 2 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I | Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II | Zobowiązania krótkoterminowe | 958 240,72 | 906 031,16 |
| III | Należności długoterminowe | | | 1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 24 953,23 | 25 963,65 |
| 1 | Akcje i udziały | | | 2 | Zobowiązania wobec budżetów | 14 549,00 | 16 835,00 |
| 2 | Inne papiery wartościowe | | | 3 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 131 120,33 | 116 231,82 |
| 3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 207 798,60 | 215 709,20 |
| V | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 5 | Pozostałe zobowiązania | 0,25 | 275,98 |
| B. | Aktywa obrotowe | 579 898,59 | 531 094,79 | 6 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materiały | | | 8 | Fundusze specjalne | 579 819,31 | 531 015,51 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | 8.1 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych | 579 819,31 | 531 015,51 |
| 3 | Produkty gotowe | | | 8.2 | Inne fundusze | | |
| | | | | III | Rezerwy na zobowiązania | | |
| | | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 1 477,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|---|
| 4 | Towary | | | | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 419 293,20 | 428 277,34 | | | |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2 | Należności od budżetów | | | | | |
| 3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4 | Pozostałe należności | 419 293,20 | 428 277,34 | | | |
| 5 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 160 605,39 | 102 817,45 | | | |
| 1 | Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2 | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 160 605,39 | 102 817,45 | | | |
| | Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4 | Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5 | Akcje lub udziały | | | | | |
| 6 | Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7 | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| SUMA AKTYWÓW | | 2 922 764,02 | 2 769 408,05 | SUMA PASYWÓW | | 2 922 764,02 2 769 408,05 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy jednostki)

Agnieszka Nolbertczak

31.03.22

(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

(Kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

INSPEKTOR

ds. Księgowości

Natalia Foltyniewicz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu, ul. Kłodzka 29, 58-308 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 000193246 | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | -1 495,13 | | 1 477,00 | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | |
| | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -1 495,13 | | 1 477,00 | |
| II. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| III. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| IV. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | | |
| V. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 4 149 077,00 | | 4 129 502,69 | |
| I. | Amortyzacja | 104 552,17 | | 104 552,17 | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 161 881,28 | | 139 555,63 | |
| III. | Usługi obce | 76 712,26 | | 52 081,98 | |
| IV. | Podatki i opłaty | 3 264,00 | | 864,00 | |
| V. | Wynagrodzenia | 3 018 707,05 | | 3 036 471,74 | |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 774 270,53 | | 778 495,21 | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 5 007,71 | | 11 677,93 | |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 3 432,00 | | 3 736,03 | |
| X. | Pozostałe obciążenia | 1 250,00 | | 2 068,00 | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -4 150 572,13 | | -4 128 025,69 | |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 130 267,23 | | 5 586,99 | |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 130 267,23 | | 5 586,99 | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 584,18 | | - | |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 584,18 | | - | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -4 020 889,08 | | -4 122 438,70 | |
| G. | Przychody finansowe | - | | 1,08 | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| II. | Odsetki | | | 1,08 | |
| III. | Inne | | | | |
| H. | Koszty finansowe | - | | - | |
| I. | Odsetki | | | | |
| II. | Inne | | | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 020 889,08 | | -4 122 437,62 | |
| J. | Podatek dochodowy | | | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | -4 020 889,08 | | -4 122 437,62 | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nollerczak

INSPEKTOR
(główny księgowy)

Natalia Fojniewicz

31.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Świątek
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu, ul. Kłodzka 29 58-308 Wałbrzych | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r. | | Adresat Gmina Wałbrzych | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000193246 | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 6 043 106,04 | 5 983 935,38 | | |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 3 904 019,02 | 4 028 356,03 | | |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | | |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 904 019,02 | 4 028 356,03 ✓ | | |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | | |
| 1.4. | Środki na inwestycje | | | | |
| 1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | | |
| 1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | - | | | |
| 1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | | |
| 1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | | |
| 1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | | |
| 1.10. | Inne zwiększenia | - | | | |
| 2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 3 963 189,68 | 4 026 476,90 | | |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 3 924 830,85 | 4 020 889,08 ✓ | | |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 38 186,40 | 5 587,82 ✓ | | |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | | |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | | | |
| 2.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | | |
| 2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | | |
| 2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | | |
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | | |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | 172,43 | - | | |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 983 935,38 | 5 985 814,51 | | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 020 889,08 | -4 122 437,62 | | |
| 1. | zysk netto (+) | | | | |
| 2. | strata netto (-) | -4 020 889,08 | -4 122 437,62 | | |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | | | | |
| IV. | Fundusz (poz. II+, -III) | 1 963 046,30 | 1 863 376,89 | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzka

(główny księgowy)

31.09.22
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Fortyniewicz

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

| Lp. | Nr konta | Opis | Saldo Wn (należności) | Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r. | poz. w bilansie | Ogółem należności z bilansu |
|--------------|----------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 1. | 240 | Pozostałe należności | 428 198,06 | - | B.II 4 | 428 198,06 |
| 2. | 231 | należności z tytułu wynagrodzeń | 79,28 | - | B.II 4 | 79,28 |
| 3. | | | | | | - |
| 4. | | | | | | - |
| 5. | | | | | | - |
| 6. | | | | | | - |
| 7. | | | | | | - |
| 8. | | | | | | - |
| 9. | | | | | | - |
| 10. | | | | | | - |
| 11. | | | | | | - |
| 12. | | | | | | - |
| 13. | | | | | | - |
| 14. | | | | | | - |
| 15. | | | | | | - |
| 16. | | | | | | - |
| 17. | | | | | | - |
| 18. | | | | | | - |
| 19. | | | | | | - |
| 20. | | | | | | - |
| Razem | | | 428 277,34 | | | 428 277,34 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Polyniewicz

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 | 25 963,65 | D. II 1 |
| 2. | 225 | Zobowiązania wobec budżetu | 16 835,00 | D. II 2 |
| 3. | 229 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 116 231,82 | D. II 3 |
| 4. | 231 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 215 709,20 | D. II 4 |
| 5. | 851 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 531 015,51 | D. II 8.1 |
| 6. | 240 | Pozostałe rozrachunki | 275,98 | D. II.5 |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |
| Razem | | | C906 031,16 | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Foltyniewicz

C906 031,16
Miejsca Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Striborska

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. | | | | | | |
| 7. | | | | | | |
| 8. | | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| 10. | | | | | | |
| 11. | | | | | | |
| 12. | | | | | | |
| 13. | | | | | | |
| 14. | | | | | | |
| 15. | | | | | | |
| 16. | | | | | | |
| 17. | | | | | | |
| 18. | | | | | | |
| 19. | | | | | | |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2021r. jest realne i wynosi: | | | | | | - |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sułtorska

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Poltyniewicz

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 Usługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Renata Molberczak

Centrum Usługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
 ds. Księgowości
 Natalia Foryniewicz

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: | | | | | | |

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Fortyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

| Lp. | Nazwa kontrahenta | Tytuł dłużny | Klasyfikacja budżetowa | Data powstania salda | Potwierdzenie | Weryfikacja | Kwota w zł |
|--|-------------------|--|--|----------------------|---------------|-------------|------------|
| 1. | COJM Wałbrzych | Odpis na Fundusz Mieszkaniowy | | 31.12.2021 | 347222,57 | | 347 222,57 |
| 2. | COJM Wałbrzych | Odpis na scentralizowany ZFŚS emerytów i rencistów nauczycieli | | 31.12.2021 | 80975,49 | | 80 975,49 |
| 3. | Pracownik ZS 7 | LP 2019/ZS07/0057 | 801 80115 § 4110, 801 80117 § 4110, 801 80130 § 4110 | 26.09.2019 | | 79,28 | 79,28 |
| 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: | | | | | 428 198,06 | 79,28 | 428 277,34 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Folińiewicz

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. | PGNIG | FV NR 877/169/2022/F, FV NR 877/167/2021/F | 801-80115-4260 | 07.12.2021/31.12.2021 | | 12878,08 | 12 878,08 |
| 2. | ELEKTRA | FV NR F/000000001869/12/21/6, FV NR F/000000001869/01/22/1 | 801-80115-4260 | 16.12.2021/31.12.2021 | | 2169,13 | 2 169,13 |
| | PEC | FV NR 000920/TCL/2021 | 801-80115-4270 | 31.12.2021 | | 228,32 | 228,32 |
| 4. | NEUCA | FV NR FS/21/PO24/1014, FV NR FS/21/PO24/0982 | 801-80115-4280 | 15.12.2021/21.12.2021 | | 106,56 | 106,56 |
| 5. | POCZTA POLSKA | FV NR F30763P1221SFAKBMN | 801-80115-4300 | 31.12.2021 | | 126,02 | 126,02 |
| 6. | MZUK | FV NR FS/49/MZ/2022 | 801-80115-4300 | 31.12.2021 | | 296,01 | 296,01 |
| 7. | WIENER | 1065767533,1065767528,1065767531,106576726 | 801-80115-4430 | 10.11.2021 | | 2045,62 | 2 045,62 |
| 8. | PGNIG | FV NR 877/169/2022/F, FV NR 877/167/2021/F | 801-80117-4260 | 07.12.2021/31.12.2021 | | 5854,06 | 5 854,06 |
| 9. | ELEKTRA | FV NR F/000000001869/12/21/6, FV NR F/000000001869/01/22/1 | 801-80117-4260 | 16.12.2021/31.12.2021 | | 985,96 | 985,96 |
| 10. | PEC | FV NR 000920/TCL/2021 | 801-80117-4270 | 31.12.2021 | | 103,78 | 103,78 |
| 11. | NEUCA | FV NR FS/21/PO24/1014, FV NR FS/21/PO24/0982 | 801-80117-4280 | 15.12.2021/21.12.2021 | | 48,44 | 48,44 |
| 12. | POCZTA POLSKA | FV NR F30763P1221SFAKBMN | 801-80117-43000 | 31.12.2021 | | 57,28 | 57,28 |
| 13. | MZUK | FV NR FS/49/MZ/2022 | 801-80117-4300 | 31.12.2021 | | 134,56 | 134,56 |
| 14. | WIENER | 1065767533,1065767528,1065767531,106576726 | 801-80117-4430 | 10.11.2021 | | 929,83 | 929,83 |
| 16. | | | | | | | - |
| 17. | | | | | | | - |
| 18. | | | | | | | - |
| 19. | | | | | | | - |
| 20. | | | | | | | - |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi: | | | | | - | 25 963,65 | 25 963,65 |

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Fortyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

| Lp. | Nazwa wierzyciela | Tytuł dłużny | Klasyfikacja budżetowa | Potwierdzenie | Weryfikacja | Kwota w zł |
|--|-------------------|---|------------------------|---------------|-------------|-------------------|
| 1. | Urząd Skarbowy | podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń | 801-80115-4010 | | 10268,91 | 10 268,91 |
| 2. | Urząd Skarbowy | podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń | 801-80117-4010 | | 4933,09 | 4 933,09 |
| 3. | Urząd Skarbowy | podatek dochodowy od zasiłków od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń | 801-80115-4110 | | 1122,68 | 1 122,68 |
| 4. | Urząd Skarbowy | podatek dochodowy od zasiłków od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń | 801-80117-4110 | | 510,32 | 510,32 |
| 5. | ZUS | składki ZUS (ub. społeczne pracownika i zdrowotne) naliczone od wynagrodzeń | 801-80115-4010 | | 30723,52 | 30 723,52 |
| 6. | ZUS | składki ZUS (ub. społeczne pracownika i zdrowotne) naliczone od wynagrodzeń | 801-80117-4010 | | 14644,06 | 14 644,06 |
| 7. | ZUS | składki ZUS (ub. społeczne pracodawcy) naliczone od wynagrodzeń | 801-80115-4110 | | 42807,85 | 42 807,85 |
| 8. | ZUS | składki ZUS (ub. społeczne pracodawcy) naliczone od wynagrodzeń | 801-80117-4110 | | 19950,92 | 19 950,92 |
| 9. | ZUS | składki ZUS (Fundusz Pracy) naliczone od wynagrodzeń | 801-80115-4120 | | 5523,29 | 5 523,29 |
| 10. | ZUS | składki ZUS (Fundusz Pracy) naliczone od wynagrodzeń | 801-80117-4120 | | 2582,18 | 2 582,18 |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi: | | | | | | 133 066,82 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Scriborska

INSPIKTOR
ds. Księgowości
Natalia Fajtyniowicz

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Klasyfikacja budżetowa | Przewidywany termin realizacji | Kwota w zł |
|--|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 1. | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 801-80115-4040 | 31.03.2022 | 148 502,22 |
| 2. | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 801-80117-4040 | 31.03.2022 | 67 206,98 |
| 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: | | | | 215 709,20 |

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Foltyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Molberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie | klasyfikacja budżetowa | Przewidywany termin realizacji | Kwota w zł |
|--|-----------------------|------------------------|--------------------------------|---------------|
| 1. | Składki PPK – podatek | 801-80115-4010 | 20.01.2022R. | 26,12 |
| 2. | Składki PPK – podatek | 801-80117-4010 | 20.01.2022R. | 16,88 |
| 3. | Składki PPK – od DWR | 801-80115-4710 | 31.03.2022R. | 160,53 |
| 4. | Składki PPK – od DWR | 801-80117-4710 | 31.03.2022R. | 72,45 |
| 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: | | | | 275,98 |

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Polyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

| Tytuł przychodu | Klasyfikacja wg § | Kwota |
|--|----------------------|-----------------|
| Wpływy za duplikaty świadectw | 0610 | 312,00 |
| Wpływy z różnych opłat | 0690 | 140,00 |
| Pozostałe przychody operacyjne – organizacja egzaminów zawodowych | 0830 | 748,33 |
| Wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów | 0950 | 3 730,84 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 0970 | 655,82 |
| | | |
| | | |
| | | |
| RAZEM PRZYCHODY | X | 5 586,99 |
| Razem przychody | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolbarczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

INSPIKTOR
ds. Księgowości
Natalia Fityniewicz

**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

ZS 7

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ
MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O.

| 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 NALEŻNOŚCI B.II.4 | |
| V | ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5 | |
| razem | | 0,00 |

| L.P. | Zobowiązania wg pozycji bilansowych | w zł |
|--------------|--|---------------|
| I | ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I | |
| II | ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1 | 430,57 |
| III | ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2 | |
| IV | POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5 | |
| V | SUMY OBCE D.II.6 | |
| VI | ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7 | |
| RAZEM | | 430,57 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Foltyniewicz

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r. | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r. | | | | |
|-----|---|---|-----------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------|---|-------------|-----------------------|-------------------------|---|-------------|-------------|---|-------|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | | nieodpłatnie otrzymane | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | inne* | aktualizacja wartości | nieodpłatne przekazania | | sprzedaż | likwidacja | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | inne* |
| | | | | zakup bezpośredni | inwestycje polegające na budownictwie | | | | | | | | | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne, w tym: | 19 710,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 710,89 | |
| a) | wnip umarzone stopniowo | 10 135,60 | | | | | | | | | | | | -10 135,60 | |
| b) | wnip umorzone jednorazowo | 9 575,29 | | | | | | | | | | | | 9 575,29 | |
| 2 | Środki trwałe, w tym: | 4 335 254,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 335 254,21 | |
| a) | grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT) | 75 588,31 | | | | | | | | | | | | 75 588,31 | |
| b) | budynki i lokale (grupa 1 KŚT) | 4 026 253,80 | | | | | | | | | | | | 4 026 253,80 | |
| c) | obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT) | 193 286,52 | | | | | | | | | | | | 193 286,52 | |
| d) | koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| e) | maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT) | 14 457,71 | | | | | | | | | | | | 14 457,71 | |
| f) | maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| g) | urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT) | 21 250,58 | | | | | | | | | | | | 21 250,58 | |
| h) | środki transportu (grupa 7 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| i) | narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT) | 4 417,29 | | | | | | | | | | | | 4 417,29 | |
| j) | inwentarz żywy (grupa 9) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 3 | Dobra kultury | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 4 | Uzbrojenie i sprzęt wojskowy | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 5 | Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie) | 1 176 502,18 | | | | | | | | | | | | 1 176 502,18 | |
| | RAZEM | 5 531 467,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 512 625,45 | |

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
GŁÓWNY BIURO
(główny księgowy)
Agnieszka Kolberczak

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

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:
INSPEKTOR ds. Księgowości
Natalia Fołtyniiewicz

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r. | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r. | Wartość do ujęcia w bilansie | |
|-----|---|--|-----------------------|-------------------|--------------|---|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------|-------------------|---|--|------------------------------|---------------------|
| | | | aktualizacja wartości | amortyzacja | | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | inne* | aktualizacja wartości | przekazane nieodpłatnie | likwidacja | sprzedaż (koszty) | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | | | inne* |
| | | | | planowa | poza planowa | | | | | | | | | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne, w tym: wnip umarzone stopniowo | 19 710,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 710,89 | 0,00 |
| a) | | 10 135,60 | | | | | | | | | | | | 10 135,60 | 0,00 |
| b) | wnip umorzone jednorazowo | 9 575,29 | | | | | | | | | | | | 9 575,29 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe, w tym: grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT) | 1 992 388,78 | 0,00 | 104 552,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 096 940,95 | 2 238 313,26 |
| a) | | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | 75 588,31 |
| b) | budynki i lokale (grupa 1 KŚT) | 1 813 071,20 | | 100 656,35 | | | | | | | | | | 1 913 727,55 | 2 112 526,25 |
| c) | obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT) | 139 192,00 | | 3 895,82 | | | | | | | | | | 143 087,82 | 50 198,70 |
| d) | koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| e) | maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT) | 14 457,71 | | | | | | | | | | | | 14 457,71 | 0,00 |
| f) | maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| g) | urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT) | 21 250,58 | | | | | | | | | | | | 21 250,58 | 0,00 |
| h) | środki transportu (grupa 7 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| i) | narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT) | 4 417,29 | | | | | | | | | | | | 4 417,29 | 0,00 |
| j) | inwentarz żywy (grupa 9) | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Dobra kultury | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Uzbrojenie i sprzęt wojskowy | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie) | 1 176 502,18 | | | | | | | | | | | 18 841,83 | 1 157 660,35 | 0,00 |
| | RAZEM | 3 188 601,85 | 0,00 | 104 552,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 841,83 | 3 274 312,19 | 2 238 313,26 |

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

3.274.312,19

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wieliczka
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Patrycja Sobiorska

31.03.2022r.
(rok-miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wieliczka
GŁÓWNY KASJER
(główny kasjerowy)
Agnieszka Nalborcza

INSPEKTOR
Sporządził:
Natalia Falińniewicz

Załącznik nr 3
Informacja
dodatkowa

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Półtyniewicz

.....
Dyrektor
Patrycja (Kierownik jednostki)

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

| Lp. | wyszczególnienie | stan na początek roku obrotowego | zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenie | zmniejszenie | |
| | | | | | |
| 1 | długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 1.2 | środki trwałe | | | | |
| 1.3 | środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 1.4 | zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 2 | długoterminowe aktywa trwałe finansowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | akcje i udziały | | | | |
| 2.2 | inne papiery wartościowe | | | | |
| 2.3 | inne | | | | |
| 3 | Ogółem 1+2 | 0 | 0 | 0 | 0 |

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Paulina Sidorowska
(kierownik jednostki)

31.03.2022r.
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: 
ds. Księgowości
Natalia Głotyńiewicz

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

| | powierzchnia w m ² | Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r. |
|------------------------------|-------------------------------|---|
| Grunty użytkowane wieczyście | | |

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolherczak

(główny księgowy)

31.03.2022r.

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPEKTOR
Kontrolności

Natania Młyniewicz

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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....

31.03.2022r.

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

INSPIKTOR
ds. Księgowości

Natalia Fityniewicz

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Agnieszka Nolberciak
Sporządził:.....

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Fokyniewicz

31.03.2022r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

**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 |
| Razem | 0 | 0 | 0 | 0 |

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) *Agnieszka Nolińiczak*

Sporządził:.....
INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Faltyniewicz

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Walberczak
(główny księgowy)

Sporządził:.....
INSPIKTOR
ds. Księgowości
Natalia Foryniewicz

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janiszka Małgorzata

(główny księgowy)

31.03.2022r.

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPIRATOR
ds. Księgowości

Natalia Foryniewicz

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Format i charakter zabezpieczenia warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| Gwarancje i poręczenia | | | |
| Kaucje i gwarancje | | | |
| | | | |
| Razem: | 0 | | 0 |

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wełbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolborczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wełbrzyża
DYREKTOR

.....
(główny księgowy)

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Patrycja Słoborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: **INSPEKTOR**
.....
Natalia Gdyniewicz

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021r. - 31.12.2021r.)

| L.p | Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: | |
|-------------|--|---|-------------------------------|
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów | | |
| 1.1. | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów | 1 477,00 | 0,00 |
| 1.2. | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – ubezpieczenie mienia | | 0,00 |
| ... | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem | 1 477,00 | 0,00 |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów | | |
| 2.1. | | | |
| 2.2. | | | |
| ... | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem: | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów | | |
| 3.1. | | | |
| 3.2. | | | |
| ... | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem: | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów | | |
| 4.1. | | | |
| 4.2. | | | |
| ... | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem: | 0,00 | 0,00 |

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

DIREKTOR
Sporządził:.....
ds. Księgowości
Natalia Foryniewicz

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

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

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

.....
(główny księgowy)

INSPEKTOR
Sporządził: Księgowość
Natalia Fojniewicz

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

| Tytuł | Kwota wypłacona |
|----------------------|-----------------|
| Odprawa emerytalna | 12402,00 |
| Nagrody jubileuszowe | 18170,83 |
| Świadczenia urlopowe | 58207,46 |
| Ekwiwalent za urlop | 2047,87 |
| Na start (stażyści) | 1000,00 |
| Razem | 91828,16 |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

(główny księgowy)

31.03.2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Sporządził:.....

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Natalia Fiksyńciewicz

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

| | |
|------------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na koniec roku obrotowego |
| Środki zgromadzone na rachunku VAT | |

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Noharzczak
(główny księgowy)

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja Ścibarska
(kierownik jednostki)

Sporządził:.....

INSPEKTOR
ds. Księgowość
Natalia Fojniewicz

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 | | | | | |

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Agnieszka Nuliczak
(główny księgowy)

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....Patrycja Sicińska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR
Sporządził:.....
us. księgowy
Natalia Fityniewicz

| 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

Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Noharzak

(główny księgowy)

DYREKTOR
ds. Księgowości

Natalia Fijałkiewicz

31.03.2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Kubińska

| Inne informacje | | | | | | | |
|-----------------|---|-------|-----------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | kwota | wpływ na bilans | wpływ na rachunek zysków i strat | Dane za poprzedni rok obrotowy | | Dane za bieżący rok obrotowy |
| | | | | | dane porównawcze | przekształcone dane porównawcze | |
| 1 | Informacje o bledach lat ubiegłych | | | | | | |
| 1.1 | korekta przychodów | | | | | | |
| 1.2 | korekta kosztów | | | | | | |
| 1.3 | korekta zysku (straty) z lat ubiegłych | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |

nie dotyczy

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykażają po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, r25

.....
(główny księgowy)
Sporządził:
Natalia Polyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Mulborczak
INSPEKTOR ds. Księgowości

31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Szczyrska
Kierownik jednostki

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Naborczak
.....
(główny księgowy)

INSPEKTOR
ds. Kwalifikacji

Natalia Wotyńiewicz

31.03.2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

| Wyszczególnienie | Kwota ogółem | Nazwa jednostki powiązanej | | | | |
|--|--------------|---|----------------------------|---|---|---|
| | | Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 w Wałbrzychu | Urząd Miejski w Wałbrzychu | | | |
| A. Przychody | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | - | | | | | |
| 2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | - | | | | | |
| 3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - | | | | | |
| 4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | - | | | | | |
| 5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | - | | | | | |
| 6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | - | | | | | |
| 7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | | | | | |
| 8. Dotacje | - | | | | | |
| 9. Inne przychody operacyjne | - | | | | | |
| 10. Dywidendy i udziały w zyskach | - | | | | | |
| 11. Odsetki | - | | | | | |
| 12. Inne | - | | | | | |
| B. Koszty | 4 007,01 | 3143,01 | 864 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Amortyzacja | - | | | | | |
| 2. Zużycie materiałów i energii | - | | | | | |
| 3. Usługi obce | 3 143,01 | 3143,01 | | | | |
| 4. Podatki i opłaty | 864,00 | | 864 | | | |
| 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 | - | | | | | |

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
ANNA KSIĘGOWY
(główny księgowy) 31.03.2022r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

INSPIKTOR
ds. Księgowości
Natalia Focyniewicz

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 7 w Wałbrzychu

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota ogółem | Nazwa jednostki powiązanej | | | |
|-----|---|--------------|---|--|--|--|
| | | | Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha | | | |
| I. | Należności długoterminowe | 0 | | | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 0 | | | | |
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0 | | | | |
| 2. | Należności od budżetów | 0 | | | | |
| 3. | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0 | | | | |
| 4. | Pozostałe należności | 347222,57 | 347222,57 | | | |
| | Wspólny Fundusz Mieszkaniowy | | | | | |
| 5. | Opis na scentralizowany ZFŚS emerytów i rencistów nauczycieli | 80975,49 | 80975,49 | | | |
| | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| | | 0 | | | | |

INSPIRATOR
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Polberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota ogółem | Nazwa jednostki powiązanej | | |
|------------|---|--------------|----------------------------|----------------|--|
| | | | Np. MOPS | NP. ZDKIU | |
| 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
OLYMPIJNY PRZEMYSŁ
Agnieszka Holberczak

KSIĘMOR
Os. Księżycy
Natalia Polityniowicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

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

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Poltywniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

| Lp. | Nazwa | Suma wartości netto | Nazwa jednostek powiązanych | | |
|-----|--|---------------------|-----------------------------|--|------|
| | | | Urząd Miejski w Wałbrzychu | | |
| 1. | Inne zmniejszenia - (np. VAT) | 0,00 | | | |
| 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
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
ŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Miłberczak

DYREKTOR
ds. Księgowości
Marta Główniewicz

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

ZS 7

AKTYWA

| L.p. | Symbol konta | Nazwa konta | Salda ustalone w drodze spisu z natury | Salda ustalone przez potwierdzenie | Salda ustalone drogą weryfikacji | Razem |
|------------------------|--------------|---|--|------------------------------------|----------------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Zespół kont – 0 | | | 0,00 | 0,00 | 5 512 625,45 | 5 512 625,45 |
| 1. | 011 | Środki trwałe | | | 4 335 254,21 | 4 335 254,21 |
| 2. | 013 | Pozostałe środki trwałe | | | 1 100 758,21 | 1 100 758,21 |
| 3. | 014 | Dobra kultury (ZBIORY BIBLIOTECZNE) | | | 56 902,14 | 56 902,14 |
| 4. | 017 | Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska | | | | 0,00 |
| 5. | 020 | Wartości niematerialne i prawne | | | 19 710,89 | 19 710,89 |
| 6. | 030 | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| 7. | 080 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| Zespół kont – 1 | | | | 102 817,45 | | 102 817,45 |
| 1. | 130 | Rachunki bieżące | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 135 | ZFŚS | | 102 817,45 | | 102 817,45 |
| 3. | 136 | Środki PFRON | | | | 0,00 |
| 4. | 139 | Inne rachunki bankowe | | | | 0,00 |
| 5. | 140 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| Zespół kont – 2 | | | | 428 198,06 | 79,28 | 428 277,34 |
| 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 |
| 4. | 225 | Rozrachunki z budżetami | | | | 0,00 |
| 5. | 226 | Długoterminowe należności budżetowe | | | | 0,00 |
| 6. | 231 | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń | | | 79,28 | 79,28 |
| 7. | 234 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | | | 0,00 | 0,00 |
| 8. | 240 | Pozostałe rozrachunki | | 428 198,06 | | 428 198,06 |
| 9. | 245 | Wpływy do wyjaśnienia | | | | 0,00 |
| Zespół kont – 3 | | | | | | 0,00 |
| 1. | 300 | Rozliczenie zakupu | | | | 0,00 |
| 2. | 310 | Materiały | | | | 0,00 |
| OGÓLEM AKTYWA | | | 0,00 | 531 015,51 | 5 512 704,73 | 6 043 720,24 |

PASYWA

| L.p. | Symbol konta | Nazwa konta | Salda ustalone w drodze spisu z natury | Salda ustalone przez potwierdzenie | Salda ustalone drogą weryfikacji | Razem |
|------------------------|--------------|--|--|------------------------------------|----------------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Zespół kont – 0 | | | 0,00 | 0,00 | 3 274 312,19 | 3 274 312,19 |
| 1. | 071 | Umorzenie środków trwałych oraz wnip | | | 2 107 076,55 | 2 107 076,55 |
| 2. | 072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych | | | 1 167 235,64 | 1 167 235,64 |
| 3. | 077 | Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego | | | | 0,00 |
| Zespół kont – 2 | | | 0,00 | 0,00 | 375 015,65 | 375 015,65 |
| 1. | 201 | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami | | | 25 963,65 | 25 963,65 |
| 2. | 221 | Należności z tytułu dochodów budżetowych | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych | | | | 0,00 |
| 4. | 223 | Rozliczenie wydatków budżetowych | | | | 0,00 |
| 5. | 225 | Rozrachunki z budżetami | | | 16 835,00 | 16 835,00 |
| 6. | 229 | Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne | | | 116 231,82 | 116 231,82 |
| 7. | 231 | Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń | | | 215 709,20 | 215 709,20 |
| 8. | 234 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | | | | 0,00 |
| 9. | 240 | Pozostałe rozrachunki | | | 275,98 | 275,98 |
| 10. | 245 | Mylne | | | | 0,00 |
| 11. | 290 | Odpisy aktualizujące należności | | | | 0,00 |
| Zespół kont – 8 | | | | | | 2 394 392,40 |
| 1. | 800 | Fundusz jednostki | | | 5 985 814,51 | 5 985 814,51 |
| 2. | 840 – 640 | Rozliczenia międzyokresowe | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 851 | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 531 015,51 | | 531 015,51 |
| 4. | 860 | Wynik finansowy | | | -4 122 437,62 | -4 122 437,62 |
| OGÓLEM PASYWA | | | 0,00 | 0,00 | 3 649 327,84 | 6 043 720,24 |

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Sporządziła

Natalia Foltyniewicz

Wałbrzych, dnia 31.03.2022r.

Skarbnik/ Główny księgowy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Kierownik Jednostki
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska