

ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY NR 2

UL. KRÓLEWIECKA 7

58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 2 z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2021, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,

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

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

Dnia 31 marca 2022 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soltorska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 2 z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. W sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu działa na podstawie (Uchwały rady Miejskiej Nr XXI/6/2004 z dnia 27.02.2004r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno – wychowawcza.
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

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

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 2 w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 2 ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: *zastosowano metodę linową i stawki zgodne z KŚT.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: *nie dotyczy.*

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: *nie dotyczy.*

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: *nie dotyczy.*

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

- *wartość początkowa powyżej 10.000 zł,*
- *okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,*
- *są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.*

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: *nie dotyczy.*

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według *cen nabycia.*
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według *cen nabycia.*
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według *cen nabycia.*
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według *nie dotyczy.*

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

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według *poniesionych kosztów*.

5. INNE INFORMACJE

Brak.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości
Możdżeń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu ul. Królewicka 2 58-300 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891542225		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA				PASYWA			
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 299 771,61	1 541 763,09	A.	FUNDUSZ	1 100 662,02	1 317 585,82
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	3 242 925,90	3 947 673,89
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 299 771,61	1 541 763,09	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 142 263,88	-2 630 088,07
1.	Środki trwałe	1 299 771,61	1 541 763,09	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	33 271,21	200 056,22	2	Strata netto (-)	-2 142 263,88	-2 630 088,07
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	1 260 536,81	1 338 462,92	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 963,59	3 243,95	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	482 846,74	506 219,41
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	482 846,74	506 219,41
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 173,25	6 353,09
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	8 180,00	7 965,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 146,21	77 255,88
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 229,04	137 681,25
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	173,59	172,25
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	283 737,15	282 042,14	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	278 944,65	276 791,94
1	Materialy			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	278 944,65	276 791,94
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	277 557,15	277 160,57				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	4 792,50	5 250,20				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	272 764,65	271 910,37			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 180,00	4 881,57			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 180,00	4 881,57			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		1 583 508,76	1 823 805,23	SUMA PASYWÓW	1 583 508,76	1 823 805,23

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(Główny księgowy jednostki)

2022-03-31
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(Kierownik jednostki)

PEKTOR
Księgowości
Mozdzeń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu ul. Królewiecka 2, 58-300 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: 891542225				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 232,00		44 379,50	
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	26 232,00		44 379,50	
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 247 141,63		2 678 706,20	
I.	Amortyzacja	48 771,89		50 492,77	
II.	Zużycie materiałów i energii	94 642,88		168 069,69	
III.	Usługi obce	108 157,60		91 522,60	
IV.	Podatki i opłaty	4 656,00		4 640,00	
V.	Wynagrodzenia	1 593 586,65		1 914 480,43	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	395 119,54		445 693,95	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 307,07		3 006,76	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	900,00		800,00	
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 220 909,63		-2 634 326,70	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	78 620,41		4 236,94	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	78 620,41		4 236,94	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-		-	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 142 289,22		-2 630 089,76	
G.	Przychody finansowe	25,34		1,69	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	25,34		1,69	
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	-		-	
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 142 263,88		-2 630 088,07	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 142 263,88		-2 630 088,07	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolt-Berczak

2022-05-31
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Księgowności

Możdżeń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu ul. Królewiecka 2, 58-300 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON: 891542225				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 211 368,13		3 242 925,90	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 199 200,14		2 895 595,47	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 120 018,90		2 602 548,21	
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	79 181,24		167 348,02	
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			125 699,24	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 167 642,37		2 190 847,48	
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 111 972,38		2 142 263,88	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	54 986,96		48 020,59	
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			563,01	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	683,03			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 242 925,90		3 947 673,89	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 142 263,88		-2 630 088,07	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-2 142 263,88		-2 630 088,07	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 100 662,02		1 317 585,82	

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

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR
Księgowości

.....
Możdżeń

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

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	5 250,20		B.II.1	5 250,20
2.	240	Pozostałe należności	271 910,37		B.II.4	271 910,37
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem		Centrum Obsługi Jednostek Miasta Waliszewo	277 160,57	-		277 160,57

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Waliszewo
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Waliszewo
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibczak

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	6 353,09	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetu	7 965,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, składek na fundusz pracy	77 255,88	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	137 681,25	D.II.4
5.	221	Pozostałe zobowiązania	172,25	D.II.5
6.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	276 791,94	D.II.8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			506 219,41	

Centrum Obsługi
Miejski Ośrodek
Kulturalny
GŁÓWNY

Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi
Miejski Ośrodek
Kulturalny

DYREKTOR

Patrycja Sotkowska

DYREKTOR

Patrycja Sotkowska

Patrycja Sotkowska

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.	Rozrachunki z płatnikami	godziny w przedszkolu	801-80104-0660		322,50	322,50
2.	Rozrachunki z płatnikami	żywnie w przedszkolu	801-80148-0670		4 927,70	4 927,70
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2020 r. jest realne i wynosi:						5 250,20 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości
Możdżeń

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 31.12.2021r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości
Alicja Mozdzeń

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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Notbirczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

WERYFIKATOR
Księgowości

Krzysztof Mozdzeń

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM	Odpisy na Fundusz mieszkaniowy		31.12.2021	257 862,69		257 862,69
2.	COJM	Odpisy na ZFŚS emerytów i rencistów		31.12.2021	14 047,68		14 047,68
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:					271 910,37	-	271 910,37

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

WERYFIKACJA
Weryfikacja
Możdżeń

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 Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	f-ra 1640998/10/2022/F	801-80101-4260	31.12.2021		2 430,00	2 430,00
2.	ELEKTRA S.A.	f-ra F/000000001860/01/ 22/1	801-80101-4260	31.12.2021		904,71	904,71
3.	SYNERGIA Jacek Krzyżaniak	f-ra 1640998/1162/12/20 21/RODO0/2022/F	801-80101-4300	31.12.2021		300,00	300,00
4.	PHU VICOTEL Sp. z o.o.	f-ra 1640998FV/O/5652/ 2021 /10/2022/F	801-80101-4300	31.12.2021		33,15	33,15
5.	Poczta Polska Usługi Cyfrowe Sp. z o.o.	f-ra PSD/2647/01/2022	801-80101-4300	31.12.2021		150,38	150,38
6.	Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.	f- ra FS/55/MZ/2022	801-80101-4300	31.12.2021		331,54	331,54
7.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690430	801-80101-4430	31.12.2021		271,49	271,49
8.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690431	801-80101-4430	31.12.2021		119,59	119,59
9.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690432	801-80101-4430	31.12.2021		33,46	33,46
10.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690433	801-80101-4430	31.12.2021		386,56	386,56
11.	ELEKTRA S.A.	f-ra F/000000001860/01/ 22/1	801-80104-4260	31.12.2021		270,24	270,24
12.	PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	f-ra 1640998/10/2022/F	801-80104-4260	31.12.2021		725,85	725,85
13.	Poczta Polska Usługi Cyfrowe Sp. z o.o.	f-ra PSD/2647/01/2022	801-80104-4300	31.12.2021		44,92	44,92
14.	PHU VICOTEL Sp. z o.o.	f-ra 1640998FV/O/5652/ 2021 /10/2022/F	801-80104-4300	31.12.2021		9,90	9,90
15.	Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.	f- ra FS/55/MZ/2022	801-80104-4300	31.12.2021		99,03	99,03
16.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690430	801-80104-4430	31.12.2021		81,09	81,09
17.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690431	801-80104-4430	31.12.2021		35,72	35,72
18.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690432	801-80104-4430	31.12.2021		9,99	9,99
19.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1065690433	801-80104-4430	31.12.2021		115,47	115,47
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2020 r. jest realne i wynosi:					-	6 353,09	6 353,09

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 od wynagrodzeń	801-80101-4010		6 089,31	6 089,31
2.	Urząd Skarbowy	podatek od zasiłków ZUS	801-80101-4110		53,00	53,00
3.	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80104-4010		1 744,69	1 744,69
4.	Urząd Skarbowy	podatek od zasiłków ZUS	801-80104-4110		78,00	78,00
5.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS pracownika	801-80101-4010		14 166,05	14 166,05
6.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS pracodawcy	801-80101-4110		34 643,38	34 643,38
7.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS pracownika	801-80104-4010		3 585,53	3 585,53
8.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS pracodawcy	801-80104-4110		8 929,51	8 929,51
9.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ubezpieczenia zdrowotne	801-80101-4010		8 053,81	8 053,81
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ubezpieczenia zdrowotne	801-80104-4010		2 131,14	2 131,14
11.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	fundusz pracy	801-80101-4120		3 477,90	3 477,90
12.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	fundusz pracy	801-80104-4120		777,27	777,27
13.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS pracodawcy	801-80150-4110		234,96	234,96
14.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	fundusz pracy	801-80150-4120		33,66	33,66
15.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS pracodawcy	854-85401-4110		1 102,72	1 102,72
16.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	fundusz pracy	854-85401-4120		119,95	119,95
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						85 220,88

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka M. Borczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

DYREKTOR
Międzyzdroje
Agnieszka Mozdzeń

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80101-4040	4.03.2022	101 101,58
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80104-4040	4.03.2022	28 756,92
3.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	854-85401-4040	4.03.2022	6 448,66
4.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80150-4040	4.03.2022	1 374,09
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:				137 681,25

INSPEKTOR
Gminy Wałbrzych
Miejscowości
Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

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.	Oplaty za wyżywienie w przedszkolu	801-80148-0670		172,25
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:				172,25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Seiborska

PEKTOR
Gminy Wałbrzycha
Anna Mozdzeń

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Pobyt dzieci w przedszkolu (godziny)	801-80104-0660	3 011,50
Wyżywienie dzieci w przedszkolu	801-80148-0670	41 368,00
RAZEM PRZYCHODY	X	44 379,50
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PEKTOR
Księgowości
Możdżeń

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	§ 0750	780,49
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	§ 0950	2 905,26
Wpływy z tyt. różnych dochodów – prowizja płatnika składek ZUS i US,	§ 0970	412,69
Darowizny rzeczowe	§ 4240	138,50
RAZEM PRZYCHODY	X	4 236,94
Razem przychody		

2022.03.08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
liczności
Miasta Wałbrzycha
Możdżeń

**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

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.

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	
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 KSIĘGOWI
Agnieszka Noll-Barczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości
Jolanta Moździeń

Sporz.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojstwowego, 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 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.				
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnątrzne (zmiana KŚT)	aktualizacja wartości		nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnątrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp umarzone stopniowo	15 452,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 452,76
	b) w/wp umarzone jednorazowo	15 452,76											15 452,76
2	Środki trwałe, w tym: a) sprzęt, w tym prawo wyciecznego użytkownika gruntu (grupa 1 KŚT)	1 954 410,46	0,00	125 692,24	0,00	167 348,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 246 850,72
	b) budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	33 271,21				167 348,02							200 619,23
	c) budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 589 150,62											1 589 150,62
	d) kabiny i urządzenia (wodnej) (grupa 2 KŚT)	305 064,27		125 692,24									430 756,51
	e) kody i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	38 851,99											38 851,99
	f) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	3 832,36											3 832,36
	g) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00
	h) środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00
	i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	5 180,00											5 180,00
	j) inwestycje żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojstwowo												0,00
5	Wcześniejsze środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	464 417,50	0,00	54 308,46	0,00	157 486,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 626,56
	RAZEM	2 434 337,84	0,00	189 007,72	0,00	167 486,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 778 261,07

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: konwersja wartości środków trwałego, sprzedaż ZRNO (ustawa o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wydział
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliborska

2022-03-31
(data bilansu)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wydział
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

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.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnątrz (zmiana KŚT)	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnątrz (zmiana KŚT)	inip ¹⁾		
				planowa	poza planowa							
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp umiarzone oprogramowanie b) w/wp umiarzone jednostki	15 459,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 459,78	0,00
2	Środki trwałe, w tym: a) budynki i lokale (grupa 1 KŚT) b) środki transportu (grupa 2 KŚT) c) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 3 KŚT) d) pojazdy (grupa 4 KŚT) e) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT) f) urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT) g) środki transportu (grupa 7 KŚT) h) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT) i) zwierzęta żywe (grupa 9)	654 638,87	0,00	50 492,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 131,64	1 541 763,09
	Wartości niematerialne i prawne (grupa 0 KŚT)	578 761,99		39 203,77							618 965,75	862 164,67
	Środki trwałe (grupa 1 KŚT)	35 916,10		6 569,36							44 485,46	386 276,05
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 3 KŚT)	32 898,40		2 718,64							35 608,04	3 243,95
	Pojazdy (grupa 4 KŚT)	3 692,39									3 692,39	0,00
	Urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)										0,00	0,00
	Środki transportu (grupa 7 KŚT)										0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	5 160,00									0,00	0,00
	Zwierzęta żywe (grupa 9)										0,00	0,00
3	Dobre kultury										0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy										0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	464 417,88									5 160,00	0,00
	RAZEM	1 134 816,23	0,00	50 492,77	54 446,98	0,00	0,00	0,00	2 939,00	0,00	1 236 617,68	1 541 763,09

¹⁾ Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyża
D Y R E K T O R
Patrycja Ściborska

2022-03-31
(okres obrotowy)

Sporządził: Magdalena Mozdek

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Włobaczek

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

2022-03-31

(rok, miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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	długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwale 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 aktywów trwałych.

Centrum Usług Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

.....
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Usług Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y R E K T O R
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

.....
Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka N. Ibarczak

2022-03-31
(rok, miesiąc dzień)

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

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 trwale	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

..... 2022-03-31
(główny księgowy) Agnieszka Nowberczak (rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

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

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 Nohaczka

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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
2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Noharzajk

(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	wyszczególnienie/ 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 Wierzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kolberczak

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wierzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

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 Nalberczak

.....
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc dzień)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Bojarska

.....
(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy.

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

2021-03-31
(rok, miesiąc dzień)

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

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 – 31.12.2021)

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Szabarska
(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2020r.

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 Nojbarczak

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Moźdzeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2020 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	15 315,60
Nagrody jubileuszowe	43 551,74
Świadczenia urlopowe	32 136,94
Ekwiwalent za urlop	2 022,61
Razem	93 026,89

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... **Agnieszka Nabercał** 2022-03-31
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

..... **Patrycja Ściborska**
(kierownik jednostki)

ZSP 2

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nollerczak

.....
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

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

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 Nalborczak*

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścibarska

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

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.

ZSP 2

Załącznik nr 19
Informacja o podatku

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	
			nabycie		nieodpłatne otrzymane na budownictwie	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje) z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	inne**		
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie							
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odszerki oraz robocizna kursowa, która zwiększyła koszt wytworzenia środków trwałych w budowie										0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Nie dotyczy:

Centrum Obsługi Mieszkańców
Miasto Wałbrzcha
GŁÓWNY KASJEROWY
(Główny kasjerowy)
Agnieszka Wolberczak
Szczepłba Magdalena Modrzejewicz

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jedności
Miasto Wałbrzcha
DYREKTOR
(funkcja, stanowisko)
Patrycja Sciborska

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.

Stosunek
Magdalena
GŁÓWNY
Agnieszka Nolderczak

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

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 błędach lat ubiegłych						
1.1	korekta przychodów			X			
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.1							
3.2							

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykształciła po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, 175

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Możdżeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(osoba upoważniona)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka M. Łuczak

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		

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalperczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej		
		MOPS	PSP 5	Gmina Wałbrzych
A. Przychody	3 883,50	3 883,50	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	3 883,50	3 883,50		
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-			
11. Odsetki	-			
12. Inne	-			
B. Koszty	-			
1. Amortyzacja	-			
2. Zużycie materiałów i energii	-			
3. Usługi obce	2 080,56		2 080,56	
4. Podatki i opłaty	4 640,00			4 640,00
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)

2022-05-31

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyskich
GOSPODARSTWO KRAJOWY
Agnieszka Nałęcz

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyskich
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

DIREKTOR
Legisłacji
Miejsca Wałbrzyskich
Możdżeń

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM			
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	271 910,37	271 910,37			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka N. J. [signature]

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

DYREKTOR
Legowice
[signature]
Możdżeń

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 Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski			
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00				
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	167 348,02	167 348,02			
...		0,00				

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski			
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	8,48	8,48			
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	563,01	563,01			
...		0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR
Księgowości

Małgorzata Mozdzeń

Spon

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

ZSP 2

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

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	2 778 281,07	2 778 281,07
1.	011	Środki trwałe			2 246 894,73	2 246 894,73
2.	013	Pozostałe środki trwałe			488 454,23	488 454,23
3.	016	Zbiory biblioteczne			27 472,33	27 472,33
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			15 459,78	15 459,78
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				4 881,57		4 881,57
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZPŚS		4 881,57		4 881,57
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				271 910,37	5 250,20	277 160,57
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			5 250,20	5 250,20
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		271 910,37	0,00	271 910,37
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	0,00
Zespół kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
OGÓLEM AKTYWA			0,00	276 791,94	2 783 531,27	3 060 323,21

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	1 236 517,98	1 236 517,98
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wniip			705 131,64	705 131,64
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wniip oraz zbiorów bibliotecznych			531 386,34	531 386,34
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	229 427,47	229 427,47
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			6 353,09	6 353,09
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			172,25	172,25
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			7 965,00	7 965,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			77 255,88	77 255,88
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			137 681,25	137 681,25
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			0,00	0,00
10.	245	Mylne			0,00	0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			0,00	0,00
Zespół kont – 8						1 594 377,76
1.	800	Fundusz jednostki			3 947 673,89	3 947 673,89
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			276 791,94	276 791,94
4.	860	Wynik finansowy			-2 630 088,07	-2 630 088,07
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	1 465 945,45	3 060 323,21

Sporządziła:
 Walbrzych, dnia 31.03.2022r.
 Skarbnik/ Główny księgowy
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nalberczak
 Dyrektor
 Możliwość

Kierownik Jednostki
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska