

**W P Ł Y N Ę Ł O**

Biuro Obsługi Klienta  
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

29-03-2022

Ilość załączników .....

Podpis .....

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7

UL.DUNIKOWSKIEGO 39

58-309 WAŁBRZYCH

## Sprawozdanie finansowe za okres

OD 01-09-2021 DO 31-12-2021

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

# **INFORMACJA**

# **DODATKOWA**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie z Zespołu Szkolno -Przedszkolnego nr 7 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 16 marca 2022 roku

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

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

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

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

1. ARSZY INSPEKTOR  
ds. rachunkowości  
Krzysztof Kaberacki

## **I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno -Przedszkolnego nr 7 , z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XXII/223/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 23.04.2020 w sprawie przekształcenia oddziałów przedszkolnych w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 37 z Oddziałami Sportowymi im. Stanisława Staszica w Wałbrzychu przy ul.Dunikowskiego39 i ul.Główniej2 w Przedszkole Samorządowe Nr 7 w Wałbrzychu przy ul. Dunikowskiego 39 i utworzenia Zespołu Szkolno -Przedszkolnego Nr 7 z siedzibą w Wałbrzychu przy ul.Dunikowskiego39.

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

Działalność podstawowa:

- działalność opiekuńczo - 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 września 2020 do 31 grudnia 2020 r..*

## **3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE**

*Nie dotyczy .*

## **4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

W roku obrotowym 2020 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 7 w Wałbrzychu dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego 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: *zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie 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 zdatne do użytku tj, są wyposażenie 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

*Jednostka nie posiada dóbr kultury.*

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

*W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.*

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

*Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.*

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

*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

*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).

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych- 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

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

*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.

Brak.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nojberczak

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



SPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 386-236-947		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
	<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>		<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 346 219,28</b>	<b>10 019 542,68</b>	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	<b>9 781 964,80</b>	<b>9 354 539,12</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	12 634 416,68	17 163 998,75
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 346 219,28	10 019 542,68	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 852 451,88	-7 809 459,63
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>10 346 219,28</b>	<b>10 019 542,68</b>	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	554 323,56	554 323,56	2	Strata netto (-)	-2 852 451,88	-7 809 459,63
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	Grunty, lokale i obiekty zrybnienia łódowej i wodnej	9 791 895,72	9 465 219,12	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			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 544 689,08	1 634 913,56
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 544 689,08	1 634 913,56
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 974,89	54 082,01
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	23 491,96	20,20
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	181 414,12	224 721,93
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	320 145,00	392 505,72
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	509,50	2 214,70
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>980 434,60</b>	<b>969 910,00</b>	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
i	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8	Fundusze specjalne	975 153,61	961 369,00
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	975 153,61	961 369,00
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>972 397,26</b>	<b>962 443,72</b>				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	5 278,99	8 541,00				
2	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	967 118,27	953 902,72			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>8 037,34</b>	<b>7 466,28</b>			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 037,34	7 466,28			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>11 326 653,88</b>	<b>10 989 452,68</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>11 326 653,88</b>	<b>10 989 452,68</b>

16-03-2022

(Główny księgowy jednostki)

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

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

SIARZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Irszula Kuberacka

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 386-236-947				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	-		59 380,50	
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			59 380,50	✓
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 899 710,79	✓	7 980 868,55	
I.	Amortyzacja	55 813,51	✓	326 676,60	✓
II.	Zużycie materiałów i energii	223 093,91	✓	560 869,16	✓
III.	Usługi obce	176 159,47	✓	247 400,49	✓
IV.	Podatki i opłaty	3 624,00	✓	4 919,00	✓
V.	Wynagrodzenia	2 005 410,92	↓	5 523 799,95	✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	430 339,67	✓	1 303 685,60	✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 819,31	✓	9 017,75	✓
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 450,00	↓	4 500,00	✓
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	-2 899 710,79	✓	-7 921 488,05	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	47 258,89	✓	111 937,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	47 258,89	✓	111 937,00	✓
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	31,21	✓	-	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	31,21	✓		
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	-2 852 483,11	✓	-7 809 551,05	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	31,23	↓	91,42	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	31,23	↓	91,42	✓
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	-		-	
I.	Odsetki				
II.	Inne				

I.	Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)	-2 852 451,88 ✓	-7 809 459,63 ✓
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty )		
L.	Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )	✓ -2 852 451,88 ✓	-7 809 459,63

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

16-03-2022

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

.....  
( kierownik jednostki )

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
.....  
Hirszula Kuheracka

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 386-236-947			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>			✓ 12 634 416,68 ✓
1.	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	16 369 651,88 ✓		7 551 348,63
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 472 435,09 ✓		✓ 7 551 348,63 ✓
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4	Środki na inwestycje			
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	6 342 892,86 ✓		
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	7 554 323,93 ✓		
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10	Inne zwiększenia			
2.	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )</b>	3 735 235,20 ✓		3 021 766,56
2.1	Strata za rok ubiegły			✓ 2 852 451,88 ✓
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	44 116,91 ✓		168 750,28 ✓
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	127 508,36 ✓		
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	3 563 225,98 ✓		
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9	Inne zmniejszenia	383,95 ✓		564,40
II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 634 416,68 ✓		17 163 998,75
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 852 451,88		-7 809 459,63
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)	-2 852 451,88 ✓		-7 809 459,63
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	9 781 964,80 ✓		9 354 539,12

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak  
(główny księgowy)

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości

Urszula Piłberczak

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Opis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	864 993,72		B.II.4	864 993,72
2.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ EMERYTÓW I RENCISTÓW	88 909,00		B.II.4	88 909,00
4.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	8 541,00		B.II.1	8 541,00
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			962 443,72	-	-	962 443,72

Załącznik Nr 6

do instrukcji

sporządzania  
rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe  
jednostki organizacyjne  
Gminy Wałbrzych

## ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

### Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	54 082,01 ✓	D.II.1
2.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT DOCHODÓW – NADPŁATY RODZICÓW	✓ 1 238,50	D.II.5
3.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	20,20 ✓	D.II.2
4.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	224 721,93 ✓	D.II.3
5.	231	ROZRACHUNKI Z TYT WYNAGRODZEN	392 505,72 ✓	D.II.4
6.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	976,20 ✓	D.II.5
6.	851	ZFSS	961 369,00 ✓	D.II.8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			<b>634 913,56</b>	<b>-</b>

16-03-2022

**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.	WPLATY ZA PRZEDSZKOLE		80148 § 0670		7436,00	7 436,00
2.	WPLATY ZA PRZEDSZKOLE		80104 § 0660		875,50	875,50
3.	WPLATY ZA SALE		80101 § 0750		229,50	229,50
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						8 541,00 ✓

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Urszula Kucharska



ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

**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.	XXXXXXXXXXXXXXXX						-
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:					-	-	-

16-03-2022

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

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

STARSZY WSPERTEC  
ds. księgowości  
Przedstawiciel

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

## 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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						<b>0</b>

16-03-2022

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
cs. księgowości  
Urszula Nalberczak

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2021		864993,72	864 993,72
2.	COJM F-SZ EMERYTÓW	ODPIS NA FEIR	ZFSS	31.12.2021		88909	88 909,00
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:					-	###	953 902,72 ✓

16-03-2022

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Urszula Kubińska

## 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.	TONER I SERWIS	F.2352/2021	80101 § 4210	31.12.2021		200,01	200,01
2.	INFOBIURO BIS	F.1100/21/Z	80101 § 4210	31.12.2021		238,36	238,36
3.	TAURON DYSTRYBUCJA	D/D1/0362256/21 D/D1/0362259/21	80101 § 4260	31.12.2021		2742,93	2 742,93
4.	PEC SA	09155/SC/2021	80101 § 4260	31.12.2021		37193,80	37 193,80
5.	WZWIK W-CH	R.2022/002299	80101 § 4260	31.12.2021		292,49	292,49
6.	ELEKTRA	000000001857/01/22/1	80101 § 4260	31.12.2021		1704,02	1 704,02
7.	NEUCO SP ZOO	FS/21/PO24/1065	80101 § 4280	31.12.2021		95,00	95,00
8.	WZWIK W-CH	R.2022/002299	80101 § 4300	31.12.2021		399,24	399,24
9.	SOLID SECURITY	2022/01/263982/SP/2	80101 § 4300	31.12.2021		95,63	95,63
10.	FIRMA TONER	2374/2021	80101 § 4300	31.12.2021		156,83	156,83
11.	BUSINES MANAGEMENT	08378/KV/21	80101 § 4300	31.12.2021		24,84	24,84
12.	MZUK	FS/58/112/2022	80101 § 4300	31.12.2021		885,27	885,27
13.	NETIA SA	5407676997/22/0	80101 § 4360	31.12.2021		203,38	203,38
14.	TU WIENER	POLISA UBEZPIECZENIA	80101 § 4430	31.12.2021		2285,58	2 285,58
15.	PEC SA	09155/SC/2021	80104 § 4260	31.12.2021		5434,34	5 434,34
16.	ELEKTRA	000000001857/01/22/1	80104 § 4260	31.12.2021		264,54	264,54
17.	TAURON DYSTRYBUCJA	D/D1/0362256/21 D/D1/0362259/21	80104 § 4260	31.12.2021		490,77	490,77
18.	WZWIK W-CH	R.2022/002299	80104 § 4260	31.12.2021		97,49	97,49
19.	SOLID SECURITY	2022/01/263982/SP/2	80104 § 4300	31.12.2021		13,84	13,84
20.	WZWIK W-CH	R.2022/002299	80104 § 4300	31.12.2021		133,08	133,08
21.	TONER I SERWIS	2374/2021	80104 § 4300	31.12.2021		52,27	52,27
22.	MZUK	FS/58/112/2022	80104 § 4300	31.12.2021		126,46	126,46
23.	TU WIENER	POLISA UBEZPIECZENIA	80104 § 4430	31.12.2021		761,84	761,84
24.	ZDIKUM	NOTA BILETY 24/12/2021/ZDIKUM	80113 § 4300	31.12.2021		190	190,00
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	54 082,01	54 082,01

16-03-2022

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

MAKSYMILIAN PERFOR  
dla księgowości  
Hiszpańska 10  
50-100 Wałbrzych

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

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

## 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.	GMINA WAŁBRZYCH	PODATEK VAT	Vat 23%		20,20	20,20
7.	ZUS	SKŁADKA ZUS	80101 § 4010		67882,84	67 882,84
8.	ZUS	SKŁADKA ZUS	80101 § 4110		102176,18	102 176,18
9.	ZUS	SKŁADKA ZUS	80101 § 4120		10422,02	10 422,02
11	ZUS	SKŁADKA ZUS	80104 § 4010		15560,27	15 560,27
12	ZUS	SKŁADKA ZUS	80104 § 4110		22626,68	22 626,68
13	ZUS	SKŁADKA ZUS	80104 § 4120		2693,61	2 693,61
16	ZUS	SKŁADKA ZUS	85401 § 4110		3107,71	3 107,71
17	ZUS	SKŁADKA ZUS	85401 § 4120		252,62	252,62
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						224 742,13 ✓

16-03-2022

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Hirszula Katarzyna

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2020 ROK	80101 § 4040	31-03-2021	304 845,43
2.	DWR ZA 2020 ROK	80104 § 4040	31-03-2021	69 331,65
3.	DWR ZA 2020 ROK	85401 § 4040	31-03-2021	18 078,64
5.	UMOWA ZLECENIE	80101 § 4170	31-01-2021	250,00
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				<b>392 505,72</b> ✓

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Urszula...

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

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

## 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.	RODZICE DZIECI - NADPLATA	80148 § 0670	31-01-2022	1 235,50
2.	WYNAJM SALI -NADPLATA	80101 § 4750	31-01-2022	3,00
2.	SKŁADKA PPK OD DWR	80101 § 4710	31-03-2022	781,12
3.	SKŁADKA PPK OD DWR	80104 § 4710	31-03-2022	141,93
4.	SKŁADKA PPK OD DWR	85401 § 4710	31-03-2022	30,43
5.	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYT. VAT		31-03-2022	22,72
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				<b>2 214,70</b> ✓

16-03-2022

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

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Hirszula Elżbieta





ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU  
**Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne  
wg stanu na dzień 31.12.2021**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WPLATY ZA DUPLIKATY SWIADECTW	80101 § 0610	80,00
WPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80101 § 0690	189,00
CZYNSZ ZA WYNAJM	80101 § 0750	7 510,96
MEDIA ZA WYNAJM	80101 § 0830	168,55
ODSZKODOWANIE Z TYT UBEZPIECZENIA	80101 § 0950	3 321,00
POZOSTALE PRZYCHODY	80101 § 0970	1 299,49
ZYWIENIE W PRZEDSZKOLU	80148 § 0679	99 368,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>111 937,00</b> ✓
<b>Razem przychody</b>		

16-03-2022

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

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

STARSZY KASJER  
ds. księgowości  
Alicja...

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg.rozporządzenia

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE**

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU**

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ**

MZUK WAŁBRZYCH

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	1 011,73
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	BUDŻETOWE D.II.7	
<b>RAZEM</b>		<b>1 011,73</b>

16-03-2022

Sprzedaż:  
M. Kubecka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nojczak

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

Specyficzny 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 początku 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 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia						ZSP nr 7 W-ch		
			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:	59 140,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 140,79	
a)	wnip umiarzane stopniowo													0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	59 140,79		0,00										59 140,79	
2	Środki trwałe, w tym:	13 635 073,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 870,66	0,00	0,00	13 595 202,50	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	554 323,56												554 323,56	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	11 522 049,82									39 870,66			11 482 179,16	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 552 397,68												1 552 397,68	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	2 270,00												2 270,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00												0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	0,00												0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00												0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	4 032,10												4 032,10	
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)	1 201 619,70	117 353,98											1 319 173,68	
	<b>RAZEM</b>	<b>14 896 033,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 870,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 973 516,97</b>	

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

1. Środki trwałe wyceniane wg cen nabycia
2. Wartości niematerialne i prawne wyceniane wg cen nabycia

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Agnieszka Nolberczak**

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Odsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
**Agnieszka Ściborska**

SIARZY INSPEKTOR  
ds. kł. Spółdzielni

Przedstawiciel

Przedstawiciel

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.	Opis grupy aktywów 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:	59 140,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	wnip umarzane stopniowo													0,00	
b)	wnip umorzono jednorazowo	59 140,79												0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	3 288 853,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 863 008,78												554 323,56	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	419 543,00												8 374 273,98	
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												1 090 945,14	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	2 270,00												0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00												0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	0,00												0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00												0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	4 032,10												0,00	
j)	inventarz 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 używaniu (wyposażenie)	1 201 819,70												0,00	
	<b>RAZEM</b>	4 549 814,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 019 542,68	

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

Zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie z KŚT

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

(główny księgowy)  
16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Katarzyna Ściborska  
(osoba jednostki)

STANISŁAW  
OSOBA JEDNOSTKI  
(Przewodnicząca)

4 953 974,29

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>		
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 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)	inwentarz żywy (grupa 9)		
<b>3</b>	<b>Dobra kultury</b>		
<b>4</b>	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>		
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)</b>		

Jednostka nie posiada dóbr kultury.  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GEÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Noliberczak

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Pax (kierownik jednostki)

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

.....  
(główny księgowy) **Agnieszka Wolberczak**

.....  
(kierownik jednostki) **DYREKTOR**  
**Patrycja Wolberczak**

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: U. Kuberacka

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**  
**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty użytkowane wieczystie		0,00

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

.....  
(główny księgowy)

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: U. Kuberacka

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

.....  
(pierownik jednostki)

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
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.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

16.03.2022 r.

(główny księgowy)

**Agnieszka Nalberczak**

(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

Sporządził:

*M. Kubiś*





Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2022r

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

..... 16.03.2022 r.  
(główny księgowy) GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nolberczak

Sporządził: U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

.....  
Patrycja Sojtanek (kierownik jednostki)



Zespól Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Załącznik nr 8  
Informacja dodatkowa

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1 NALEŻNOŚCI Z WYNAJMU	2 31,21	3 0	4 0	5 31,21	6 0

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
.....**GŁÓWNY KSIĘGOWY**.....  
(główny księgowy)  
**Agnieszka Nelberczak**  
Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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



Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

**Podział zobowiązań długoterminowych  
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,  
okresie spłaty  
Na koniec 2021 roku**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
<b>Razem</b>	0	0	0	0

Nie dotyczy.

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

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: U. Kuberacka

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

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 instrument	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Nie dotyczy.  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**Agnieszka Nolberczak**  
Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

**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	0,00
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	0,00
3	Zastaw	0,00
4	Kaucja pieniężna	0,00
5	Inne	0,00
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

16.03.2022 r.

(główny księgowy)

**Agnieszka Nalberczak**

(rok, miesiąc dzień)

Sporządził U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

(kierownik jednostki)

**Patrycja Sciborska**

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w  
Wałbrzychu

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

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

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

Nie dotyczy.

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

.....  
(główny księgowy)

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc dzień)

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

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: U. Kuberacka

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

2021 / 10490  
(okres sprawozdawczy: 2020+r.)

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: U. Kuberacka

Agnieszka Nolberczak

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
Ewelina Sciborska



**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

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

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

16.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

**Agnieszka Nalperczak**

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Patrycja Ściborska**

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: U. Kuberacka

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	47823,18
Nagrody jubileuszowe	101799,63
Świadczenia urlopowe	96845,26
Ekwiwalent za urlop	7983,36
Razem	254451,43

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY** 16.03.2022 r.  
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)  
*Agnieszka Noltberczak*

.....  
(kierownik jednostki)

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

Sporządził: U. Kuberacka

Załącznik nr 17  
Informacja dodatkowa

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

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

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: U. Kuberacka

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					Razem
		Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary		
1	Utrata cech użytkowych	0	0	0	0	0	
2	Inne przyczyny	0	0	0	0	0	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

.....  
Pani (kierownik jednostki)

**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.**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.09.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	inne**		
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie								z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: U. Kuberacka

<b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>wyszczególnienie</b>	<b>Poprzedni rok obrotowy</b>	<b>Bieżący rok obrotowy</b>
1	Przychody	0	0
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty	0	0
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
.....  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
Sporządził: J. Kuheracka  
**Agnieszka Nolberczak**

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

\*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznik KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rzys

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

.....  
(kierownik jednostki)

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

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

..... 16.03.2022 r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: U. Kuberacka

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



**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**

Zespół Szkolno-Przedszkolny

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
<b>Zespół kont – 0</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 973 516,97</b>	<b>14 973 516,97</b>
1.	011	Środki trwałe			13 595 202,50	13 595 202,50
2.	013	Pozostałe środki trwałe			1 169 651,19	1 169 651,19
	014	Zbiory biblioteczne			149 522,49	149 522,49
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			59 140,79	59 140,79
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>Zespół kont – 1</b>				<b>7 466,28</b>		<b>7 466,28</b>
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFŚS		7 466,28		7 466,28
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe		0,00		0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>				<b>953 902,72</b>	<b>8 541,00</b>	<b>962 443,72</b>
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			8 541,00	8 541,00
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				0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		953 902,72		953 902,72
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
<b>Zespół kont – 3</b>						<b>0,00</b>
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>961 369,00</b>	<b>14 982 057,97</b>	<b>15 943 426,97</b>

**PASYWA**

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont – 0</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 953 974,29</b>	<b>4 953 974,29</b>
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			3 575 659,82	3 575 659,82
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			1 378 314,47	1 378 314,47
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>673 544,56</b>	<b>673 544,56</b>
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			54 082,01	54 082,01
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			1 238,50	1 238,50
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			20,20	20,20
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			224 721,93	224 721,93
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			392 505,72	392 505,72
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			976,20	976,20
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
<b>Zespół kont – 8</b>					<b>10 757 118,41</b>	<b>10 315 908,12</b>
1.	800	Fundusz jednostki			17 163 998,75	17 163 998,75
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			961 369,00	961 369,00
4.	860	Wynik finansowy			-7 809 459,63	-7 809 459,63
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 384 637,26</b>	<b>15 943 426,97</b>

Skarbnik / Główny Księgowy  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Noltberczak

Kierownik Jednostki

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

Sporządził: U. Kuberacka

Wałbrzych, dnia 16.03.2022 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
		ZDKIUM	URZĄD MIEJSKI	MOPS		
<b>A. Przychody</b>	<b>5 413,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5413,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	5 413,50			5413,5		
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-					
8. Dotacje	-					
9. Inne przychody operacyjne	-					
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-					
11. Odsetki	-					
12. Inne	-					
<b>B. Koszty</b>	<b>11 450,40</b>	<b>6531,4</b>	<b>4919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Amortyzacja	-					
2. Zużycie materiałów i energii	-					
3. Usługi obce	5 873,00	5873				
4. Podatki i opłaty	4 919,00		4919			
5. Wynagrodzenia	-					
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-					
7. Pozostałe koszty rodzajowe	658,40	658,4				
8. Wartości 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)

16.03.2022 r.

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

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

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

STARSZY WSP. K.  
ds. księgowości

Przeźnica

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 Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM	UM W-ch	....	
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	953925,44	953902,72	22,72		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

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


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

## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	UM W-ch	Nazwa jednostki powiązanej		
						....
<b>I.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	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				

16.03.2022 r.

  
 STARSZY INSPEKTOR  
 ds. księgowości  
 Urszula Kuberacka

  
 Centrum Obsługi Społecznej  
 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 Szkolno-Przedszkolny nr 7 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	0,00				
...		0,00				

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Przedział Kupa

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			URZĄD MIEJSKI	....
1.	Inne zmniejszenia – VAT	564,40	564,4	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

16.03.2022 r.

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**IDYLLA KAPCIS**  
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Tirsznia