

**ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
SPECJALNYCH**

58-300 WAŁBRZYCH UL.MICKIEWICZA 24

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Zespołu Szkół Zawodowych Specjalnych z siedzibą w Wałbrzychu za rok 20201** na które składają się:

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

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

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03. 2022r.

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 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkół Zawodowych Specjalnych w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Zespołu Szkół Zawodowych Specjalnych 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: *wg stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych*.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:
zasady ostrożnej wyceny

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

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

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

ewidencjuje się stan oraz zwiększenia i zmniejszenia wartości początkowej, które są umarzane stopniowo.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: brak

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

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 według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem 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 byłby 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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH SPECJALNYCH		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 337 254,21	4 181 462,21	A.	FUNDUSZ	4 111 705,65	3 897 496,98
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	6 452 732,78	6 613 877,12
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 337 254,21	4 181 462,21	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 341 027,13	-2 716 380,14
1.	Środki trwałe	4 337 254,21	4 181 462,21	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	42 038,08	42 038,08	2	Strata netto (-)	-2 341 027,13	-2 716 380,14
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	4 168 142,31	4 035 248,72	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	127 073,82	104 175,41	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	0,00		D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	450 100,11	508 522,14
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	450 100,11	508 522,14
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 100,97	26 462,49
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	12 469,00	18 083,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 485,00	92 141,14
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 129,14	147 192,08
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		86,52
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	224 551,55	224 556,91	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	219 916,00	224 556,91
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	219 916,00	224 556,91
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	221 133,74	219 426,61				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	46,46					
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	221 087,28	219 426,61				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 417,81	5 130,30				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 417,81	5 130,30				
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		4 561 805,76	4 406 019,12	SUMA PASYWÓW		4 561 805,76	4 406 019,12

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nóbeltczak
(Kierownik jednostki)

2022.03.31
(rok m-c dzień)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlińska

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH SPECJALNYCH		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 502 323,81	2 756 291,64
I.	Amortyzacja		155 792,00	155 792,00
II.	Zużycie materiałów i energii		125 492,22	98 944,53
III.	Usługi obce		49 536,78	47 208,21
IV.	Podatki i opłaty		4 176,00	1 000,00
V.	Wynagrodzenia		1 747 920,48	1 984 430,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		410 577,22	447 205,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 531,61	14 025,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 297,50	7 686,32
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 502 323,81	-2 756 291,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		161 296,68	39 911,11
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		161 296,68	39 911,11
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)		-2 341 027,13	-2 716 380,53
G.	Przychody finansowe		-	0,39
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			0,39
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe		-	-
I.	Odsetki			
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 341 027,13	-2 716 380,14
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-2 341 027,13	-2 716 380,14

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

2022.03.31

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlińska

11192

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH SPECJALNYCH		Adresat Gmina Wałbrzych	
020204052		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 441 748,77	6 452 732,78
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 255 229,02	2 549 056,25
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 255 229,02	2 549 056,25
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 244 245,01	2 387 911,91
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 167 721,29	2 341 027,13
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	69 720,94	39 998,02
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	6 802,78	6 886,76
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 452 732,78	6 613 877,12
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 341 027,13	-2 716 380,14
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 341 027,13	-2 716 380,14
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	4 111 705,65	3 897 496,98

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noltbertczak
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pawła Świątek
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlicha

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2021 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	204 991,90			204 991,90
2.	240	ODPIS NA FUNDUSZ EMERYTÓW N-LI -ZFŚS	14 434,71			14 434,71
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			219 426,61	-	-	219 426,61

Centrum Obsługi Wzdrostek
Miasta Wieliczka
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Wzdrostek
Miasta Wieliczka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nofberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlińska

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	26 462,49	D.II.1
2.	225	Zobowiązania z tyt. podatków	18 083,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia i innych świadczeń	92 141,14	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	147 192,08	D.II.4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	224 556,91	D.II.8
6.	240	Zobowiązania z tyt. pozostałych zob.	86,52	D.II.5
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
Razem			508 522,14	

Centrum Usługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

STARSZY INŻYNIER
 ds. Księgowości
 (Pieczęć)

2022.03.24

Centrum Usługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Sciborska

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

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula [signature]

2022.03.24.

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 31.12.2021r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlik

2022.03.24

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	801-80134 § 4010		18045	18045
3	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80134 § 4110		38	38
6	ZUS	składki społeczne pracownika	801-80134 § 4010		22051,16	22051,16
7	ZUS	składki zdrowotne	801-80134 § 4010		11923,39	11923,39
8	ZUS	składki społeczne pracodawcy	801-80134 § 4110		26696,1	26696,1
9	ZUS DWR	składki społeczne pracodawcy	801-80134 § 4110		25162,12	25162,12
10	ZUS	Fundusz pracy	801-80134 § 4120		3519,96	3519,96
11	ZUS	Fundusz pracy	801-80134 § 4120		2754,07	2754,07
12	ZUS	składki społeczne pracownika	801-80134 § 4710		34,34	34,34
13						
14						
15						
16						
17						
18					110224,14	110224,14

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY KSIĘGOWY
ds. Księgozawiszczy
Urszula Pańkowska

2022.03.24 r

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	801-80134 § 4040	31.03.2022r.	136 830,98
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80134 § 4040	31.03.2022r.	4 216,75
3.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80134 § 4040	31.03.2022r.	6 099,35
7.	wynagrodzenie osobowe	801-80134 § 4170	31.03.2022r.	45,00
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:				147 192,08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STAROSTA
ds. Księgowości
Urszula Pałucka

2022.03.24

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	vat za grudzień			86,52
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:				86,52

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawłata

2022.03.24

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Najem	80134§0830	39 911,11
RAZEM PRZYCHODY	X	39 911,11

2022.03.24

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Schorska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula [signature]

2022.03.24

ZSZS

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

**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

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ MZUK

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	207,05
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		207,05

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlicka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWI
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

5252

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Zmniejszenia (Umorzenie)										Wartość do ujęcia w bilansie						
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.		Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.					
		aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)			inne*				
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	16 936,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 936,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	wrip umarzone stopniowo																	
b)	wrip umorzone jednorazowo	16 936,02			0,00													
2	Środki trwałe, w tym:	1 530 088,22	0,00	155 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	grunty, w tym prawo wiecznego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)																	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 147 601,26		132 893,59														
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 736,66																
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	256 896,31		3 603,28														
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	15 507,41																
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00																
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	99 336,56		19 295,13														
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00																
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	8 890,00																
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00																
3	Dobra kultury																	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy																	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenia)	263 466,18			25 790,03													
	RAZEM	1 810 490,42	0,00	155 792,00	25 790,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

2022-03-31
(rek.miejsce: abier)

1 989 592,84

Sporządził: Maja Dworak

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 umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynk i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	koły 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
.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Sporz URSZULA PAWLICKA

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

ZSZS

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

w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania aktualizacji środków trwałych

.....
(główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

.....
(kierownik jednostki)

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

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grнты użytkowane wieczystość	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohmerczak

(rok, miesiąc, dzień)

2021-03-31

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(starownik jednostki)

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 31.12.2020 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne palery wartościowe	
Inne środki trwale	
Jednostka nie użykuje środków na podstawie tego rodzaju umów	
..... (główny księgowy)	2021-03-31 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohwerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szaborska

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2021-03-31

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbarczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścihorska

(hierownik 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) **KSIĘGOWY** (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: **URSZULA PAWLICKA**
AGNIESZKA NOBERCZAK

2021-03-31

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

ZSZS

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 6 lat	Powyżej 6 lat	
1	2	3	4	5
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

.....
(główny księgowy)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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	
wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
leasing finansowy	
leasing zwrotny	
Ogółem 1+2	

nie dotyczy

2021-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

URSZULA PAWLICKA
Obsługa Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska.....
(kierownik jednostki)

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2021-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sziborska
(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

nie dotyczy

.....
2021-03-31
(rok/miesiąc/dzień)

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wierzycha
ŁÓWNY KWIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wierzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:.....)

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
 2021-03-31
 (merownik jednostki)
 Patrycja Sciborska

(rok, miesiąc, dzień)

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

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

nie dotyczy

..... Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

KSIEGOWY
Agnieszka Nojberczak

(rok, miesiąc, dzień)

2021-03-31

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

ZSZS

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2021-03-31

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anieszka Nowaczak
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: URSZULA PAWLICKA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

2021-03-31
.....
Patrycja Szwed
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

ZSZS

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 Nalberczak**

Sporządził: **URSZULA PAWLICKA**

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia		inne**	Zmniejszenia		inne**	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie		rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	inwestycje polegające na budownictwie		
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: - koszt oraz różnica kursowa, które powiększyły 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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wębrzyzyczna
DZIWIŃ KSIĘGOWY
Sporządził: URSZULA PANULICA
Agnieszka Noliberczak

2021-03-31
(okresie dane)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wębrzyzyczna
D Y K E K T O R
Patrycja Ściborska

ZSZS

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		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Sporządził: URSZULA PAWLICKA
Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2021-03-31
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

ZSZS

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	informacje o bledach lat ubieglych						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubieglych			X			
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości						
2.1							
2.2							
	Opis zmiany						
		X					X
3	Wyszczególnienie						
3.1	Dane liczbowe za pewniajace porównywalność danych *)						
3.2			X				

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do założeń KSP nr 7 i dane porównawcze wyrażała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, roz

nie dotyczy

.....
(Główny księgowy)
Sporządziła: **URSZULA PAWLIĆKA**
Agnieszka Walberczak

2021-03-31
(określenie czasu)

.....
(Kierownik jednostki)
**Genium Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska**

ZSZS

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy)
Sporządził: **URSZULA PAWLICKA**
Agnieszka Nolibarczak

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2020

2525

AKTYWA

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	6 151 055,05	6 151 055,05
1.	011	Środki trwałe			5 867 322,43	5 867 322,43
2.	013	Pozostałe środki trwałe			255 229,88	255 229,88
3.	014	Zbiory biblioteczne			11 909,63	11 909,63
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			16 593,11	16 593,11
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				5 130,30		5 130,30
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFŚS		5 130,30		5 130,30
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2				219 426,61	0,00	219 426,61
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich				0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe				0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		219 426,61		219 426,61
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
Zespół kont – 6					0,00	0,00
	640	Rozliczenie między okresowe kosztów				0,00
OGÓŁEM AKTYWA			0,00	224 556,91	6 151 055,05	6 375 611,96

PASYWA

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	1 969 592,84	1 969 592,84
1.	071	Umożnienie środków trwałych oraz wnip			1 685 860,22	1 685 860,22
2.	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			283 732,62	283 732,62
3.	077	Umożnienie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	283 965,23	283 965,23
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			26 462,49	26 462,49
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			18 083,00	18 083,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			92 141,14	92 141,14
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			147 192,08	147 192,08
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			86,52	86,52
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8					6 613 877,12	4 122 053,89
1.	800	Fundusz jednostki				6 613 877,12
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			224 556,91	224 556,91
4.	860	Wynik finansowy			-2 716 380,14	-2 716 380,14
OGÓŁEM PASYWA			0,00	0,00	2 253 558,07	6 375 611,96

Skarbnik/ Główny księgowy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Kierownik Jednostki

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR

Patrycja Ściborska

Sporządził

Wałbrzych, dnia

31.03.2021

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości

Urszula Pawlička

Załącznik nr 1
do uchwały nr 12/2022/2023
Sejmiku Miasta Wałbrzycha
z dnia 2022-03-09
w sprawie uchwalenia budżetu
Miasta Wałbrzycha na 2022 rok
z załącznikami

ZSZS

A - lista wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sponsorującej zestawienie: ZSZS

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej		
		PSP 2	PSP 5	GRMA WALBRZYCH
A. Przychody	-	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-			
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	-			
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-			
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-			
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-			
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-			
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-			
8. Dotacje	-			
9. Inne przychody operacyjne	-			
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-			
11. Odsetki	-			
12. Inne	-			
B. Koszty	1 848,75	0	639,14	1209,61
1. Amortyzacja	-			
2. Zużycie materiałów i energii	-			
3. Usługi obce	448,75		639,14	18,61
4. Podatki i opłaty	1 000,00			1000
5. Wynagrodzenia	-			
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-			
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-			
8. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	-			
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-			
10. Pozostałe obciążenia	-			
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych jednostki sponsorującej zestawienie	-			
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych jednostki sponsorującej zestawienie na wydziałowym rachunku	-			
12. Pozostałe koszty operacyjne	-			
13. Odsetki	-			
14. Inne	-			

2022.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

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

2022.03.24

STARSZY INSPEKTOR
do Spraw
Urządzeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Mliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:ZSZS

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM Wałbrzych		
I.	Należności długoterminowe	0				
II.	Należności krótkoterminowe	0				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	219426,61	219426,61			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: II Liceum Ogólnokształcące

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzcek

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

2022.03.24

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlička

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

ZSZS

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...ZSZS

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski Wałbrzych
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	6886,76	6886,76	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

20220304
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Jankowska

Urząd Miejski Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzack

Centrum Opieki Jednostek
Miasła Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZSZS

Załącznik Nr 2
 do uchwały nr 12/2019 Sejmiku Gminy Wałbrzych, która uchwala, w sprawie
 powołania i wyznaczenia Komisji Rewizyjnej, która sprawdzi i sprawozda o
 wykonaniu budżetu Gminy Wałbrzych na 2019 rok.

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie Zespół Szkół Zawodowych Specjalnych

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

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie ZSZS

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	GMINA	Nazwa jednostki powiązanej
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00		
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00		
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00		
5.	Pozostałe zobowiązania	86,52	86,52	
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00		
7.	Różnica z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ścioborska

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
 ds. Księgowości
 Urszula Pawlik