

**W P Ł Y N Ę Ł O**

Biuro Obsługi Klienta  
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

**31-03-2022**

Ilość załączników .....

Podpis .....



# **ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH**

## **NR 1**

**W WAŁBRZYCHU**

**UL. NIEPODLEGŁOŚCI 15**

**58-316 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.**

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

# **INFORMACJA**

# **DODATKOWA**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 z siedzibą w Wałbrzychu za okres od 01.01.2021r do 31.12.2021r, 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 17 marzec 2022 r.

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

-----  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

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

-----  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1, 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 Żłobków Samorządowych nr 1 działa na podstawie Uchwały Nr XXVIII/290/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2020r

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

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza

Działalność drugorzędna:

- 

## 2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

## 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - **nie dotyczy**.

## 4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/290/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2020r w sprawie utworzenia Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 w Wałbrzychu przy ulicy Niepodległości.

W księgach rachunkowych Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 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: Środki trwałe umorzenie - metoda liniowa – raz w roku wg stawek określonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, oraz wartości niematerialne i prawne umorzenie w 100 % jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

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 – środki trwałe
- okres używalności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- zdatność i kompletność do używania

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: **zapasy materiałów, towarów, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.**

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia.
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 nakładów.

## **5. INNE INFORMACJE**

*Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.*

## **II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej  
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów”*

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości 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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

*Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz.III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.*

*W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.*

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

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

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



Zespół Złobków Samorządowych nr 1

11-04-2022

## PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2021

### AKTYWA

Ilość załączników .....

Podpis .....

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>			0,00	0,00	6 584 729,73	6 584 729,73
1.	011	Środki trwałe			6 142 981,19	6 142 981,19
2.	013	Pozostałe środki trwałe			433 550,19	433 550,19
	014	Zbiory biblioteczne				0,00
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			8 198,35	8 198,35
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>Zespół kont – 1</b>			0,00	11 977,16	0,00	11 977,16
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFŚS		11 977,16		11 977,16
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>				99 931,64	266,00	100 197,64
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			266,00	266,00
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		99 931,64		99 931,64
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
<b>Zespół kont – 3</b>					10 238,09	10 238,09
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały			10 238,09	10 238,09
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			0,00	111 908,80	6 595 233,82	6 707 142,62

z wydruku	różnica
	-6 142 981,19
	-433 550,19
	0,00
	0,00
	-8 198,35
	0,00
	0,00

### 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>			0,00	0,00	1 333 476,12	1 333 476,12
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			891 727,58	891 727,58
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			441 748,54	441 748,54
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojakowego				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>			0,00	0,00	146 860,72	146 860,72
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			15 135,35	15 135,35
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			3 336,60	3 336,60
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			20 533,85	20 533,85
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			107 854,92	107 854,92
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki				0,00
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
<b>Zespół kont – 8</b>					5 226 805,78	5 226 805,78
1.	800	Fundusz jednostki			7 094 616,57	7 094 616,57
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			111 908,80	111 908,80
4.	860	Wynik finansowy			-1 979 719,59	-1 979 719,59
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			0,00	0,00	6 707 142,62	6 707 142,62

z wydruku	różnica
	-891 727,58
	-441 748,54
	0,00
	-146 860,72
	-15 135,35
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0
	0,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził  
Paula Buka

Wałbrzych, dnia 11.04.2022

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

INSPEKTOR ds. Księgowości

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Złobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wyciąg bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	0,00	5 251 253,61	A.	<b>FUNDUSZ</b>	0,00	5 114 896,98
J	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	0,00	7 094 616,57
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	5 251 253,61	II	Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	-1 979 719,69
1.	<b>Środki trwałe</b>	0,00	5 251 253,61	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty		88 955,58	2	Strata netto (-)		-1 979 719,59
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		5 022 272,10	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		50 510,82	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe		89 515,11	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	258 769,62
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	258 769,62
III	<b>Należności długoterminowe</b>			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		18 471,95
IV	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów		
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		20 533,85
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		107 854,92
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		
V	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	0,00	122 412,89	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	10 238,09	8	Fundusze specjalne	0,00	111 908,80
1	Materiały		10 238,09	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych		111 908,80
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>	0,00	100 197,64				
1	Należności z tytułu dostaw i usług		266,00				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności		99 931,64				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	11 977,16				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		11 977,16				
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>0,00</b>	<b>5 373 666,50</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>0,00</b>	<b>5 373 666,50</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nowberczak

2022.03.17  
(rok m-c dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON			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>	-		<b>333 643,14</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			<b>333 643,14</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	-		<b>2 313 732,44</b>
I.	Amortyzacja			<b>166 910,12</b>
II.	Zużycie materiałów i energii			<b>207 847,76</b>
III.	Usługi obce			<b>49 086,35</b>
IV.	Podatki i opłaty			<b>3 496,40</b>
V.	Wynagrodzenia			<b>1 553 789,72</b>
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			<b>329 318,75</b>
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			<b>3 283,34</b>
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-		<b>-1 980 089,30</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	-		<b>368,94</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne			<b>368,94</b>
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-		<b>-</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-		<b>-1 979 720,36</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	-		<b>0,77</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			<b>0,77</b>
III.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	-		<b>-</b>
I.	Odsetki			
II.	Inne			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-		<b>-1 979 719,59</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	-		<b>-1 979 719,59</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzysza  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nalberczak  
(główny księgowy)

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.</b>	<b>Adresat Gmina Wałbrzych</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 387693500			Wysłać bez pisma przewodniego	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			-
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>			<b>8 757 992,04</b>
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			<b>2 098 333,41</b>
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			6 659 658,63
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10	Inne zwiększenia			
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>			<b>1 663 375,47</b>
2.1	Strata za rok ubiegły			
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			<b>340 721,39</b>
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			<b>1 322 654,08</b>
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9	Inne zmniejszenia			
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			<b>7 094 616,57</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			<b>-1 979 719,59</b>
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)			-1 979 719,59
3.	nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>			<b>5 114 896,98</b>

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

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paweł Buksa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	99 931,64		BI14	99 931,64
2.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	266,00		BI11	266,00
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
			100 197,64			100 197,64

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsce Wierzyż  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsce Wierzyż  
DYREKTOR  
Patrycja Ścibarska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Daria Buka



Załącznik Nr 6

do  
instrukcji sporządzania sprawozdania  
finansowego przez podległe jednostki  
organizacyjne Gminy Wałbrzych

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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	15 135,35	D.II.1
2.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	20 533,85	D.II.3
3.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	107 854,92	D.II.4
4.	851	ZFSS	111 908,80	D.II.8.1
5.	221	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYT. DOSTAW I USŁUG	3 336,60	D.II.1
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			258 769,52	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

Patrycja Ściobicka

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

**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.	Należności od rodziców za żywienie dzieci		801 80101 90830		266	266,00
2.						
3.						
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:						266,00

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

INSPEKTOR ds. KASOWOŚCI  
Paula Buksa

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

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

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Patrycja Ściborska



Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buksa

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS FM	ZFSS	31.12.2021	99931,64		99 931,64
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:					99 931,64	-	99 931,64

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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.	PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO-HANDLOWO-USŁUGOWE M&J	52713/21/M	85516 §4220	31.12.2021		446,48	446,48
2.	MLEKOVITA	IFSVPH210018036	85516 §4220	31.12.2021		472,29	472,29
3.	P.P.U.H STANISŁAW WYSOCKI	4543/0/2021/	85516 §4220	31.12.2021		774,96	774,96
4.	FRĄCKOWIAK	3142/21/P	85516 §4220	31.12.2021		84,2	84,20
5.	PGNIG	1641309/8/2022/F	85516 §4260	31.12.2021		2702,37	2 702,37
6.	TAURON	D/D1/0362258/21	85516 §4260	31.12.2021		540,9	540,90
7.	WZWIK	R/2021/130896	85516 §4260	31.12.2021		215,16	215,16
8.	ELEKTRA	F/0000000001876/01/22/1	85516 §4260	31.12.2021		616,92	616,92
9.	P.P.U.H DUMAR	142/12/2021	85516 §4270	31.12.2021		123	123,00
10.	WZWIK	R/2021/130896	85516 §4300	31.12.2021		289,82	289,82
11.	VIRTUS	840/2021	85516 §4300	31.12.2021		49,2	49,20
12.	FIZJOTERAPIA DZIECI MACIEJ SMOLAN	75/2021	85516 §4300	31.12.2021		800	800,00
13.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/68/MZ/2022	85516 §4300	31.12.2021		430,57	430,57
14.	WIENER	1065699152	85516 §4430	31.12.2021		474,91	474,91
15.	WIENER	1065699155	85516 §4430	31.12.2021		248,01	248,01
16.	WIENER	1065699154	85516 §4430	31.12.2021		80,87	80,87
17.	WIENER	1065699153	85516 §4430	31.12.2021		16,79	16,79
18.	WIENER	1065699152	85516 §4430	31.12.2021		474,91	474,91
19.	WIENER	1065699155	85516 §4430	31.12.2021		248,02	248,02
20.	WIENER	1065699154	85516 §4430	31.12.2021		80,87	80,87
21.	WIENER	1065699153	85516 §4430	31.12.2021		16,78	16,78
22.	JANA OPAKOWANIA	19834/2021	85516 §4210	31.12.2021		751,59	751,59
23.	HALINA PROSZEWSKA INDEX BHP	F/033378/21	85516 §4210	31.12.2021		397,06	397,06
24.	TAURON	D/D1/0362297/21	85516 §4260	31.12.2021		782,45	782,45
25.	PGNIG	1641226/16/2021/F	85516 §4260	31.12.2021		2335,6	2 335,60
26.	ELEKTRA	F/0000000001877/12/21/11	85516 §4260	31.12.2021		444,99	444,99
27.	ELEKTRA	F/0000000001877/01/22/1	85516 §4260	31.12.2021		466,1	466,10
28.	P.P.U.H DUMAR	141/12/2021	85516 §4270	31.12.2021		123	123,00
29.	VIRTUS	841/2021	85516 §4300	31.12.2021		61,5	61,50
30.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/68/MZ/2022	85516 §4300	31.12.2021		430,58	430,58
31.	HALINA PROSZEWSKA INDEX BHP	F/033378/21	85516 §4300	31.12.2021		14	14,00
32.	T-MOBILE	527716301221	85516 §4360	31.12.2021		141,45	141,45
33.	Oplaty za żywienie dzieci		85516 §0830	31.12.2021		3336,6	3 336,60
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	18 471,95	18 471,95

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buca

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			9087,10
2.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			722,09
3.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			9744,32
4.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			980,34
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						20 533,85

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paulina Buksa

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2021 ROK	85516 §4040	8.03.2022	9 737,17
2.	DWR ZA 2021 ROK	85516 §4040	8.03.2022	42 308,09
3.	DWR ZA 2021 ROK	85516 §4040	8.03.2022	3 987,43
4.	DWR ZA 2021 ROK	85516 §4040	8.03.2022	51 822,23
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:				107 854,92

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buika

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

**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.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				-

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paulina Baka

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

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

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

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Głuka

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA ZUS	85516 §0970	48,94
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA US	85516 §0970	320,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>368,94</b>
<b>Razem przychody</b>		

2022.03.18

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Patrycja Ściborska



# Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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	NALEŻNOSCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOSCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI 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	861,15
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
<b>RAZEM</b>		<b>861,15</b>

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1  
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.			
		Saldo na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	niedopłacone otrzymane	przenieszenia wewnętrznego (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	niedopłacone przekazania		sprzedaż	likwidacja	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KST)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 198,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 198,35
a)	wzrost umiarzone stopniowo												0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo												0,00
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	6 142 881,19	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	6 142 881,19
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)				88 955,58								88 955,58
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)				4 999 888,03								4 999 888,03
c)	objekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)				760 086,19						18 000,00		742 086,19
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)				20 410,29	18 000,00							38 410,29
e)	maszyny, urządzenia i sprzęt wojskowy (grupa 4 KST)												0,00
f)	maszyny, urządzenia i sprzęt specjalistyczne (grupa 5 KST)												0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)				41 197,47								41 197,47
h)	rodziki transportu (grupa 7 KST)												0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)				232 443,63								232 443,63
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00
6	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	0,00	0,00	20 358,78	445 187,97	18 000,00	0,00	0,00	0,00	31 997,56	18 000,00	0,00	433 550,19
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>20 358,78</b>	<b>20 358,78</b>	<b>6 596 367,61</b>	<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 997,56</b>	<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 594 725,73</b>

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzcha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

2022.03.09  
(tek: mialac-bf)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzcha  
D Y R E K T O R  
(hieronim.jecholik)

Sporządził: Paula Buksa

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Załącznik nr 2  
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	aktualizacja wartości	Zwiększenia		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
				amortyzacja planowa	poza planowa						sprzedaż (koszt) wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne**		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 198,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 198,35	0,00	
a)	wzrost umorzone stopniowo												0,00	
b)	wzrost umorzone jednorazowo				8 198,35							8 198,35	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	166 910,12	724 817,46	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	891 727,66	5 251 253,61	
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)													
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)			124 997,20	532 566,69							657 955,89	4 341 932,14	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)			31 357,43	48 386,80						18 000,00	61 746,23	650 339,95	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)			1 428,72	1 428,72	18 000,00						20 857,44	17 652,85	
e)	maszyny, urządzenia i sprzęty ogólnego przeznaczenia (grupa 4 KŚT)											0,00	0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)			4 119,75	4 119,75							8 239,50	32 857,97	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)			5 007,02	137 921,50							142 928,52	89 515,11	
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 używaniu (wyposażenie)				465 547,5					31 997,56		433 550,18	0,00	
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	166 910,12	1 198 563,66	18 000,00		0,00	0,00	31 997,56	18 000,00	1 335 476,12	5 251 253,61	

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIEGOWY  
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
DYREKTOR  
Paulyna Sciborska

2022.03.09  
10:11:56 (czas)

Sporządził: Paula Buła

INSPEKTOR ds. KSIEGOWOŚCI

Paula Buła

Załącznik nr 3  
Informacja dodatkowa

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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 KŚT)		
b)	budynk i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kołty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
<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

(główny księgowy)

Paula Buła

Agnieszka Nolberczak

2022.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. AMI

Paula Buła

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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

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

2022.03.17  
(rok, miesiąc dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

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

INSPIRACJA  
WYKONAWCZOŚĆ  
Paula Buka

## Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka



**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 KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiety wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

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

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

Patrycja Ściborska

.....  
(kierownik jednostki)

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
2022.03.17  
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Sporządził: Paula Buka  
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

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



ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

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) na dzień 31.12.2021 r.

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

Agnieszka Nalberczak  
Główny księgowy  
Centrum Obsługi Jednostek Samorządowych  
Spółdzielni Państwowej

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. ŁSAROWOŚCI  
Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek Samorządowych  
Miasta Waliszowa  
DYSKONTOR  
Paulina Ściborska  
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

**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  
.....  
(główny księgowy)  
Agnieszka Nolberczak**

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

**Patrycja Szlębarska**

.....  
(kierownik jednostki)

**INSPEKTOR ds. weryfikacji  
Paula Buka**

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

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

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

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

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI**  
Paula Buka

ZESPÓŁ ZŁÓBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził Paula Baka  
Agnieszka Roberczak

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Baka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1  
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021r

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

nie dotyczy

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

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
*Paula Buła*

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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			
.....			
<b>Razem:</b>	0		0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Warzycha  
**ŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Paula Buika

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KONTROLI WŁASNOŚCI  
Paula Buika

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: .....)

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

nie dotyczy

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

INSPEKTOR ds. PRZEGOWOŚCI  
.....  
**Dariusz Buk**

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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	
<b>Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>		<b>0,00</b>

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy)  
**Agnieszka Nolperczak**  
Sporządził: Paula Buka

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI**  
**Paula Buka**



ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w  
2021 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Nagrody jubileuszowe	17666,67
Odprawa emerytalna	47310,06
Ekwiwalent za urlop	570,88
Razem	65547,61

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Agnieszka Nolbertzak**

(główny księgowy)

2022.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

..... **Agnieszka Nolberczak**  
(główny księgowy)

**2022.03.17**  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Patrycja Soborska**  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
**Paula Buka**

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

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

nie dotyczy Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wąbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy) **Agnieszka Nolberczak**

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buła

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wąbrzycha  
**DYREKTOR**  
.....  
**Paula Buła** (kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. Księgowości  
**Paula Buła**

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1**

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

Załącznik nr 19  
Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	inne**		
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsłoki 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 podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wągrowy  
**ŁÓWNY KSIĘGOWY**

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paulina Bujak  
**Patrycja Ściborska Nolberczak**

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

INSPEKTOR ds. Spraw  
Paula Baka

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**Agnieszka Nolberczak**  
Sporządził: Paula Buka

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. Księgowości  
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

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

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

.....  
(Główny księgowy)

Sporządził: Paula Buika

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ścijborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buika

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

<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  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Agnieszka Nolberczak**  
.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

2022.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI**  
**Paula Buka**

Załącznik Nr 1  
do Jednostki zasad wzajemnych  
rozrachunków pomiędzy jednostkami  
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które  
uczestniczą w łącznym  
sprawozdaniu finansowym Gminy  
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCH U	COPO W WAŁBRZYCHU	MOPS W WAŁBRZYCH U	DOM CZWÓRKA W WAŁBRZYCH U
<b>A. Przychody</b>	<b>955,00</b>	<b>0</b>	<b>102</b>	<b>349</b>	<b>504</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	955,00		102	349	504
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>3 120,00</b>	<b>3120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	3 120,00	3120			
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-				
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10. Pozostałe obciążenia	-				
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12. Pozostałe koszty operacyjne	-				
13. Odsetki	-				
14. Inne	-				

(główny księgowy)

2022.03.14  
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI  
Paula Buksa



**Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań**

**I. Arkusz wyłączeń należności**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ZŁOŻEKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WIELICZCE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			COIM WALBRZYCH	.....
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	99931,64	99931,64	
5.	Rozliczenia z tytułu świadczeń na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

**II. Arkusz wyłączeń zobowiązań**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ZŁOŻEKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WIELICZCE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Np. MOPS	NP. ZDJKUM	.....	
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 obok (dopozycji) zabezpieczenie wykonania umów	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu świadczeń na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

INSPEKTOR ds. Rozliczeń  
Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejski Rejon K i O R  
D Y R U S Z  
Patrycja Szaborska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejski Rejon K i O R  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

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

### Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WALBRZYCHU

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WALBRZYCHU

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
**GŁÓWNY WSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KONTROLI  
Patrycja Baka

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

Lp.	Jednostka	Nazwisko	Imię	PESEL	Wymiar etatu	ekw. za urlop	Jubileusz	św. urlopowe	odprawa emer.	Razem
6.	ZZS1	ZAPORA	MARZENA	8301301228 0	0,00	570,88	0,00	0,00	0,00	570,88
	ZZS1				5,00	570,88	17 666,67	0,00	47 310,06	65 547,61
<b>RAZEM</b>					5,00	570,88	17 666,67	0,00	47 310,06	65 547,61

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

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