



Zespół Żłobków Samorządowych nr 2

ul.Kasztelańska 7

58-316 Wałbrzych

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

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

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

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

Dnia 16 marca 2022 roku

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 2 , z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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).

1 Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 działa na podstawie Uchwały Nr LXI/627/14 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 maja 2014 r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno-opiekuńczo-wychowawcza

-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy .

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

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

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

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

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

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

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

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

- wartość początkowa powyżej 10 000,- zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,
- są kompletne oraz zdatne do użytku tj, są wyposażenie we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem .

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

- 1.Zapewnienie racjonalnego przechowywania artykułów spożywczych .
- 2.Utrzymanie odpowiedniej ilości zapasów .
- 3.Wyposażenie magazynu w urządzenia i programy komputerowe sterujące przepływem towarów przez magazyn.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwale wycenia się według : cen nabycia .
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia .
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia .
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy .
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów .

5. INNE INFORMACJE

Brak.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Brak.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Hrzszyła Kuberacka

SPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.				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	4 362 965,34	4 432 654,11	A.	FUNDUSZ	4 222 424,34	4 269 550,80
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	6 047 770,95	6 652 292,65
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 362 965,34	4 432 654,11	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-1 825 346,61	-2 392 741,85
1.	Środki trwałe	4 362 965,34	4 432 654,11	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	163 254,81	163 254,81	2	Strata netto (-)	-1 825 346,61	-2 392 741,85
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	4 194 152,93	4 265 979,31	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 557,60	3 419,99	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 786,67	254 156,93
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	210 786,67	254 156,93
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 454,15	27 739,53
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	6 584,00	
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 642,67	35 465,70
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 808,64	123 797,17
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	4 902,58	2 974,42
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	70 245,67	81 053,62	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	4 513,30	8 279,85	8	Fundusze specjalne	57 394,63	64 180,11
1	Materiały	4 513,30	8 279,85	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	57 394,63	64 180,11
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	64 874,95	70 716,46				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	8 337,74	8 593,66				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	56 537,21	62 122,80			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	857,42	2 057,31			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	857,42	2 057,31			
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		4 433 211,01	4 513 707,73	SUMA PASYWÓW	4 433 211,01	4 513 707,73

(Główny księgowy jednostki)

16.III.2022

(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szciborska

SIARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Hirszula Kuberańska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866			Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	130 225,86	276 256,52	
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	130 225,86	276 256,52	
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 043 475,43	2 683 306,77	
I.	Amortyzacja	145 935,32	141 038,09	
II.	Zużycie materiałów i energii	224 587,34	284 310,63	
III.	Usługi obce	42 777,47	82 505,24	
IV.	Podatki i opłaty	13 662,60	9 490,60	
V.	Wynagrodzenia	1 327 606,06	1 768 968,28	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	286 610,50	392 641,25	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 296,14	4 352,68	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 913 249,57	-2 407 050,25	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	89 094,79	14 307,74	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	89 094,79	14 307,74	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 191,83	-	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 191,83		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 825 346,61	-2 392 742,51	
G.	Przychody finansowe	-	0,66	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		0,66	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	-	-	
I.	Odsetki			
II.	Inne			

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 825 346,61	-2 392 741,85
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 825 346,61	-2 392 741,85

16-03-2022

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Siniarska

.....
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Irszula Koperacka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu bużetowego sporządzone na dzień 31.12.2021 r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 848 566,94	6 047 770,95		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 045 308,92	2 718 873,66		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 885 122,77	2 508 146,80		
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	160 186,15	210 726,86		
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)	1 846 104,91	2 114 351,96		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 650 445,86	1 825 346,61		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	189 692,70	286 323,59		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	5 966,35	2 681,76		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 047 770,95	6 652 292,65		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 825 346,61	-2 392 741,85		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-1 825 346,61	-2 392 741,85		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	4 222 424,34	4 259 550,80		

16-03-2022

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbetczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Szciorak
(kierownik jednostki)

Starszy Inspektor
ds. księgowości

Prszula Kucharska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WALBRZYCHU

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 poz. B. II.
1.	240	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	62 122,80		B.II.4	62 122,80
2.	221	RODZICE DZIECI ŻŁOBKA	8 593,66		B.II.1	8 593,66
3.						
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			70 716,46	-		70 716,46

16.III.2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Paniącia Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Praszala Kubera-Koc

Załącznik Nr 6

do instrukcji

sporządzenia

rocznego sprawozdania finansowego

przez podległe

jednostki organizacyjne

Gminy Wałbrzych

ZESPÓŁ ŻŁÓBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	27 739,53	D.II.1
2.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI – SKŁADKA PPK	166,26	D.II.5
3.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	35 465,70	D.II.3
4.	231	ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	123 797,17	D.II.4
5.	221	RODZICE DZIECI ZE ŻŁÓBKA	2 808,16	D.II.5
6.	851	ZFSS	64 180,11	D.II.8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			254 156,93	

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Miszula Tuherariko

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	RODZICE DZIECI ZE ŻŁOBKA	OPŁATY ZA ŻŁOBEK	85516 § 0830		8593,66	8 593,66
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:						8 593,66

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Molberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Urszula Kuczkowska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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

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

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

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Hrzsula Kuberocka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Nazwa dłużnika	Tytułu dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						0

16-03-2021

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

SIARZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Irszula Suheracka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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 NA FM	ZFSS	31.12.2021	62122,8		62 122,80
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:					62 122,80	-	62 122,80

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nomercaj:

SIARZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Irszula Koberacka

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.	TAURON DYSTRYBUCJA	D/D1/0362260/21	85516 § 4260	31.12.2021		1191,59	1 191,59
2.	WZWIK	R/2022/001425	85516 § 4260	31.12.2021		866,27	866,27
3.	WZWIK	R/2022/001425	85516 § 4300	31.12.2021		1190,80	1 190,80
4.	PEC SA	09258/SC/2021	85516 § 4260	31.12.2021		16111,05	16 111,05
5.	ELEKTRA SA	000000001879/01/22/1	85516 § 4260	31.12.2021		1334,28	1 334,28
6.	ELEKTRA SA	000000001879/01/22/2	85516 § 4260	31.12.2021		567,89	567,89
7.	PPHU DUMAR	146/12/21	85516 § 4270	31.12.2021		307,50	307,50
8.	PU PRYZMAT	21FVS/1196	85516 § 4270	31.12.2021		381,30	381,30
9.	MZUK SP ZOO	FS/59/12/2022	85516 § 4300	31.12.2021		1155,25	1 155,25
10.	WIENER TU	POLISA UBEZPIECZ. 1065699156 , 1065699157 , 1065699158	85516 § 4430	30.11.2021		1634,42	1 634,42
11.	NETIA	507098113/22/0	85516 § 4360	31.12.2021		470,87	470,87
12.	PPHU JANA OPAKOWANIA	19885/2021	85516 § 4210	31.12.2021		1340,51	1 340,51
13.	WZWIK	R/2022/002521	85516 § 4260	31.12.2021		289,77	289,77
14.	WZWIK	R/2022/002521	85516 § 4300	31.12.2021		393,05	393,05
15.	WZWIK	R2021/126327	85516 § 4260	31.12.2021		215,16	215,16
16.	WZWIK	R2021/126327	85516 § 4300	31.12.2021		289,82	289,82
17.							
18.							-
19.							-
20.							-
21.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	27 739,53	27 739,53

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Hirszula Kuberacka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2021	85516 § 4040	31.03.2021	123 797,17
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:				123 797,17

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolterczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska: STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Urszula Kuheracka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	RODZICE DZIECI ZE ŻŁOBKA	85516 § 0830		2 808,16
2.	SKLADKI PPK	85516 § 4710	31.03.2022	166,26
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:				2 974,42

16-03-2021

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Kuberacka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU
Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2021

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
MEDIA ZA WYNAJM	85516 § 0830	13 003,50
POZOSTALE PRZYCHODY	85516 § 0970	879,93
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA US	85516 § 4010	364,00
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA ZUS	85516 § 4110	60,31
RAZEM PRZYCHODY	X	14 307,74
Razem przychody		

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

STARSZY KSIĘGOWY
ds. księgowości
Iriszula Kuberanek

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania
finansowego
podległe jednostki organizacyjne przez
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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK WAŁBRZYCH

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	
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	1 155,25
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		1 155,25

16-03-2022

Sporządził:
M. Kuberska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naborczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

Lp.	Opis	(Wartość brutto)										ZZS nr 2	
		Zwiększenia					Zmniejszenia						
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 391,62
a)	wnip umarzone stopniowo												0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	14 391,62											14 391,62
2	Środki trwałe, w tym:	5 902 015,00	0,00	0,00	0,00	211 166,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 107 646,79
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	163 254,81											163 254,81
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	5 502 059,96				211 166,79							5 713 226,75
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	20 175,44											20 175,44
d)	kolory i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00											0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	142 828,02											142 828,02
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00											0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	23 810,43											23 810,43
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00											0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	49 886,34											49 886,34
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00											0,00
3	Dobra kultury	0,00											0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00											0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	659 726,74	12 574,61										658 951,97
	RAZEM	5 576 133,36	12 574,61	0,00	0,00	211 166,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 780 990,38

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

- Środki trwałe wycenienia się wg cen nabycia.
- Wartości niematerialne i prawne wycenienia się wg cen nabycia.

(główny księgowy)

Sporządził: U. Kułera

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szczygił
(wzrost, imię, nazwisko)

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 391,62	0,00	
a)	wnlp umarzone stopniowo													0,00	0,00
b)	wnlp umorzone jednorazowo	14 391,62											14 391,62	0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 539 049,66	0,00	141 038,09	439,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00	0,00	0,00	1 674 992,68	4 432 654,11	
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00												0,00	0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	1 307 936,22		138 871,29	439,93								1 447 247,44	4 285 979,31	
c)	objekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	20 146,25		29,19									20 175,44	0,00	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	0,00											0,00	0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	142 474,75		353,27									142 828,02	0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	0,00											0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	18 606,10		1 784,34									20 390,44	3 419,99	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	0,00											0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	49 886,34								5 535,00			44 351,34	0,00	
j)	inventarż żywy (grupa 9)	0,00											0,00	0,00	
3	Dobra kultury	0,00											0,00	0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00											0,00	0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	659 726,74		12 574,61						13 349,38			658 951,97	0,00	
	RAZEM	2 213 168,02	0,00	141 038,09	13 014,54	0,00	0,00	0,00	0,00	18 884,38	0,00	0,00	2 348 336,27	4 432 654,11	

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

zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie z KŚT

.....
(główny księgowy)

16.03.2022 r.
(rok-miesiąc-dzień)

Sporządził: U. Kuberacka.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(stanowisko)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nnberczak

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 umarżone stopniowo		
b)	wnip umarżone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	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)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzak

Sporządził U.Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Petrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Sporządził: U. Kuberacka

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu
Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty użytkowane wieczyście		0,00

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc dzień)

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

.....
(kierownik jednostki)

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów
leasingu

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

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

.....

(główny księgowy)

Sporządził: U. Kuberacka

[Signature]
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

16.03.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Salska
.....
(kierownik jednostki)



Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.		0		0	0	0
2.						
3.						
...						

Nie dotyczy.

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

(główny księgowy)

Sporządził: U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
(Kierownik jednostki) *Wojciech Wajsborski*

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy)

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Rafłycja Śuborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	yszczególnienie/ tytuł instrumen	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy)

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: U. Kuberacka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy)

Sporządził U. Kuberacka

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

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy.

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc dzień)

.....
(główny księgowy)
Sporządził: U. Kuberacka
Główny Księgowy
Agnieszka Nolberczak

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

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

Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0
Nagrody jubileuszowe	38866,57
Ekwivalent za urlop	1325,08
.....	
Razem	40191,65

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Aniela Nalbertzak
(główny księgowy) 16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: U.Kuberacka

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

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

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: U. Kuberacka

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

Zespół Żóbków Samorządowych nr 2 w W-chu

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	0	0	0	0	0
2	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

Nie dotyczy

sw.
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Holberczak
(główny księgowy)

Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
.....
KIEROWNIK
.....
(kierownik jednostki)
Scribbr

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		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: odsieki oraz różnice kursowe, 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	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, opisane w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

Nie dotyczy Centrum Obsługi Jednostek
Miasa Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KASJEROWY
.....
(główny kasjerowy)

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: U. Kuberaćka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasa Wałbrzyskiego
DYREKTOR
.....
(dyrektor jednostki)

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	0	0
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty	0	0
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szuburska

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

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

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy)
Sporządził: U. Kuberacka

16.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pamryja Lejberska
.....
(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: U.Kuberacka

16-03-2022

(rok, miesiąc, dzień)

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

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

Zespół Żłobków Samorządów

na dzień 31.12.2021

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	6 780 990,38	6 780 990,38
1.	011	Środki trwałe			6 107 646,79	6 107 646,79
2.	013	Pozostałe środki trwałe			658 951,97	658 951,97
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			14 391,62	14 391,62
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				2 057,31		2 057,31
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZPŚS		2 057,31		2 057,31
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2				62 122,80	8 593,66	70 716,46
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			8 593,66	8 593,66
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		62 122,80		62 122,80
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3			8 279,85			8 279,85
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały	8 279,85			8 279,85
OGÓLEM AKTYWA			8 279,85	64 180,11	6 789 584,04	6 862 044,00

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	2 348 336,27	2 348 336,27
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			1 674 992,68	1 674 992,68
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			673 343,59	673 343,59
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	189 976,82	189 976,82
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			27 739,53	27 739,53
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			2 808,16	2 808,16
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			35 465,70	35 465,70
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			123 797,17	123 797,17
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			166,26	166,26
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8					4 279 818,97	4 323 730,91
1.	800	Fundusz jednostki			6 652 292,65	6 652 292,65
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			64 180,11	64 180,11
4.	860	Wynik finansowy			-2 392 741,85	-2 392 741,85
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	6 818 132,06	6 862 044,00

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził U. Kuberacka

Wałbrzych, dnia 16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Scihorska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Walbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
		Urząd Miejski	MOPS			
A. Przychody	661,50	0	661,5	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-					
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-					
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-					
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-					
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-					
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	661,50		661,5			
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-					
8. Dotacje	-					
9. Inne przychody operacyjne	-					
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-					
11. Odsetki	-					
12. Inne	-					
B. Koszty	9 040,00	9040	0	0	0	0
1. Amortyzacja	-					
2. Zużycie materiałów i energii	-					
3. Usługi obce	-					
4. Podatki i opłaty	9 040,00	9040				
5. Wynagrodzenia	-					
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-					
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-					
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-					
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-					
10. Pozostałe obciążenia	-					
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-					
12. Pozostałe koszty operacyjne	-					
13. Odsetki	-					
14. Inne	-					

Centrum Obsługi Jednostek
(główny księgowy) Miasta Walbrzycha 16-03-2022

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

Agnieszka Nolbirczak

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

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

		Nazwa jednostki powiązanej			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJM	
I.	Należności długoterminowe	0			
II.	Należności krótkoterminowe	0			
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0			
2.	Należności od budżetów	0			
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0			
4.	Pozostałe należności	62122,8	62122,8		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasa Wałbrzycha
GŁÓWNY BIEGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasa Wałbrzycha
DIKTEKTOR
Patrycja Słobowska

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Np. MOPS	NP. ZDKIUM	
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				

16-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walborska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolkarczak

STARSZY INSPEKTOR
do spraw gospodarki
Kierownik
Miejsca Walborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walborska
DYREKTOR
Patrycja Soborska

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			URZĄD MIEJSKI		
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00				
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	210726,86	210726,86			
...		0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kalbaczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			URZĄD MIEJSKI		
1.	Inne zmniejszenia – VAT	2681,76	2681,76			
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00				
...		0,00				

16-03-2022

Centrum Obsługi Mieszkańców
Miasta Wałbrzcha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzik

Centrum Obsługi Mieszkańców
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Urszula Kuberaćka