

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
SAMORZĄDOWYCH NR 3
W WAŁBRZYCHU
58-316 WAŁBRZYCH UL
HETMAŃSKA 5**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.**

W P Ł Y N Ę Ł O
Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

31-03-2022

Ilość załączników

Podpis



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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie ZESPOŁU ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 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 23.03.2021 r.

STARSZY INSPEKTOR ds. Księgowości
Urszula Patkowska
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe ŻŁÓBKKA SAMORZĄDOWEGO NR 3 UL.HETMAŃSKA 5 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 3 W WAŁBRZYCHU działa na podstawie Uchwały NR LVII/723/18 RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA Z DNIA 21 CZERWCA 2018 ROKU w sprawie utworzenia Zespołu Żłobków Samorządowych nr 3 w Wałbrzychu przy ul.Hetmańskiej 5

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza nad dziećmi do lat 3
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

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

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 w WAŁBRZYCHU dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych ZESPOŁU ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 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 metody i stawki/ Z KŚT*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość akty

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 10000 zł

-okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż rok

są kompletne oraz zdadne do użytku tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem .

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce, nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

Nie dotyczy

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według. Poniesionych kosztów

5. INNE INFORMACJE

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

Jeśli jednostka nie posiada dóbr kultury, należy pod tabelą dopisać informację „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

Jeśli w jednostka nie występuje potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych, należy pod tabelą dopisać informację pod tabelą „w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”

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

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych przez np. wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

Jeśli jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów, należy pod tabelą dopisać informację „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

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

Uwaga: należy pamiętać o konieczności wykazania – jeśli wystąpią odpisów aktualizujących należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) – pisemna informacja pod tabelą

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

Uwaga: należy pamiętać o rezerwie na niewygasające wydatki ewidencjonowanej na koncie 904 w księgach budżetu JST

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

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

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „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.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

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

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów COVID-19, jeżeli informacja ta mogłaby istotnie wpłynąć na ocenę ich sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy ustala się próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 ul. Hetmańska 5 58-316 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 380602368		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 345 887,96	4 246 824,96	A.	FUNDUSZ	4 183 837,66	4 063 310,90
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	6 238 148,29	6 520 885,10
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 345 887,96	4 246 824,96	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 054 310,63	-2 457 574,20
1.	Środki trwałe	4 345 887,96	4 246 824,96	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	226 437,26	226 437,26	2	Strata netto (-)	-2 054 310,63	-2 457 574,20
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 093 679,33	3 955 233,17	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 865,26	15 770,93	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	204 323,94	232 387,86
1.5	Inne środki trwałe	7 906,11	49 383,60	I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	204 323,94	232 387,86
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 091,68	24 879,32
III	Należności długoterminowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	6 723,00	
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 883,72	30 901,97
1	Akcje i udziały			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 966,74	132 358,37
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	1 767,64	1 827,17
	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	42 273,64	48 873,80	8	Fundusze specjalne	37 891,16	42 421,03
I	Zapasy	3 289,11	4 521,16	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 891,16	42 421,03
1	Materialy	3 289,11	4 521,16	8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	21 345,74	28 200,53				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	1 093,37	1 931,61				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	20 252,37	26 268,92			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 638,79	16 152,11			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 638,79	16 152,11			
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		4 388 161,60	4 295 698,76	SUMA PASYWÓW		4 388 161,60 4 295 698,76

(Główny księgowy jednostki)

2022.03.29

(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Kierownik jednostki
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlińska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 ul. Hetmańska 5 58-316 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 380602368				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	210 022,68	379 224,41		
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	210 022,68	379 224,41		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 327 852,48	2 837 213,25		
I.	Amortyzacja	145 991,37	147 092,04		
II.	Zużycie materiałów i energii	258 533,94	297 853,76		
III.	Usługi obce	40 125,51	57 169,24		
IV.	Podatki i opłaty	17 702,10	7 259,20		
V.	Wynagrodzenia	1 525 302,29	1 906 463,99		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	335 471,90	415 652,26		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 725,37	5 722,76		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 117 829,80	-2 457 988,84		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	63 519,17	413,95		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	63 519,17	413,95		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 054 310,63	-2 457 574,89		
G.	Przychody finansowe	-	0,69		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		0,69		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	-	-		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 054 310,63	-2 457 574,20		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 054 310,63	-2 457 574,20		

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

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawłucha

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Złobków Samorządowych Nr 3 ul. Hetmańska 5 58-316 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 380602368				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 175 744,33	6 238 148,29		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 158 658,95	2 715 991,97		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 158 658,95	2 667 962,93		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia		48 029,04		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 096 254,99	2 433 255,16		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 857 883,94	2 054 310,63		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	238 371,05	378 944,53		
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				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 238 148,29	6 520 885,10		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 054 310,63	-2 457 574,20		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-2 054 310,63	-2 457 574,20		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	4 183 837,66	4 063 310,90		

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

29-03-2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

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

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2020 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	221	Należności od osób fizycznych	1 931,61		B II 1	1 931,61
2.	240	COJM – odpis na FM pracowników, odpis emerytów nauczycieli	26 266,92		B II 4	26 266,92
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			28 200,53			28 200,53

29-03-2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INCEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawłowska

Zespół Żłobków
Samorządowych
Nr 3
ul. Hetmańska 5
58-316 Wałbrzych

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 879,32	C. II. 1
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 901,97	C. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 358,37	C. II. 4
5.	221	Nadpłaty osób fizycznych	1 827,17	C. II. 5
6.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 421,03	C. II. 8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			232 387,86	-

Wałbrzych, 26.03.2022

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlińska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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 za żywienie	✓	85516§ 0830		1931,61	1 931,61
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:						1 931,61

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 Nolberczak

26.03.2022
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pańlicha

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 Wałbrzych	FM pracowników		31.12.2021	26268,92		26 268,92
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:					26 268,92	-	26 268,92

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlik


2603.7224

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 S.A.	faktura	85516 § 4260	31.12.2021		934,16	934,16
2.	pgnig	faktura	85516 § 4260	31.12.2021		4163,72	4 163,72
3.	elektra	faktura	85516 § 4260	31.12.2021		2123,47	2 123,47
4.	WZWIK	faktura	85516 § 4260	31.12.2021		325,85	325,85
5.	PEC S.A.	faktura	85516 § 4260	31.12.2021		14121,57	14 121,57
6.	mzuk	faktura	85516 § 4300	31.12.2021		1101,92	1 101,92
7.	wiener	faktura	85516 § 4430	31.12.2021		1412,63	1 412,63
8.	inermed	faktura	85516 § 4280	31.12.2021		95	95,00
9.	netia	faktura	85516 § 4360	31.12.2021		441,10	441,10
10.	T-mobile	faktura	85516 § 4360	31.12.2021		159,9	159,90
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:					-	24 879,32	24 879,32

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
4.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne i zdrowotne XII 2021	85516 § 4010		6036,97	6 036,97
5.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne XII 2019	85516 § 4110		23109,76	23 109,76
6.	ZUS O/ Wałbrzych	Fundusz Pracy	85516 § 4120		1755,24	1 755,24
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						30 901,97

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbert

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urząd Miasta Wałbrzycha

26.03.2022

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR za 2020 rok ✓	85516 § 4040	7.03.2022	132 358,37
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:				132 358,37

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Osoby fizyczne – nadpłaty	85505 § 0830	2022-01-01	1 827,17
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:				1 827,17

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pankowska

260 3.2022w

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3
Hetmańska 5
Wałbrzych

ul.
58-316

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

**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 BUDŻETOW 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	861,15
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETOW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		861,15

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlicka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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 użyciu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznie 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	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie	inne*	aktualizacja wartości	inne*	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
a)	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	12 843,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 843,70
b)	w tym umorzono stopniowo													0,00
b)	w tym umorzono jednorazowo	12 843,70												12 843,70
2	Środki trwałe, w tym:	5 571 190,93	0,00	0,00	0,00	53 032,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 624 223,01
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	226 437,26												226 437,26
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 827 381,65												4 827 381,65
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	394 702,66												394 702,66
d)	karby i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	29 919,02												29 919,02
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)													0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)													0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	92 750,34				53 032,08								145 782,42
j)	inventarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użyciu (wypozyczenie)	310 850,31				173 136,66								483 986,97
	RAZEM	5 894 884,94	0,00	0,00	0,00	226 168,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 121 053,68

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kolberczak
2022.03.28
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(telefonik jerneso)

Sporządził: URSZULA PAWLIČKA

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urządza Książka

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 amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacje dodatkowa

Lp.	Opisienie 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 planowa	poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	12 843,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 843,70	0,00
a)	włp umiarzone stopniowo											0,00	0,00
b)	włp umiarzone jednorazowo	12 843,70										12 843,70	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 225 202,97	0,00	147 092,04	5 003,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 398,05	4 246 824,98
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)											0,00	226 437,26
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 060 433,86		120 684,54								1 181 118,40	3 646 263,25
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	67 971,12		17 761,62								85 732,74	308 969,92
d)	kolory i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	12 055,76		2 094,33								14 148,09	15 770,93
e)	maszyny, urządzenia i aparaty 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)											0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	84 844,23		6 551,55	5 003,04							96 398,82	49 383,60
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 (wyczerpanie)	310 650,31			173 136,66							483 986,97	0,00
	RAZEM	1 548 396,96	0,00	147 092,04	178 138,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 228,72	4 246 824,98

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

1 874 228,72

Sprządatel: URSZULA PAWLUK

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

2022-03-29
(techniczne działy)

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

STARSZY INSPEKTOR
dla Księgowości
Urząd Miejski
Urząd Miejski

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarzone stopniowo	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	0	
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0	
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)	0	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0	
e)	1		
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)	0	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	0	

jednostka nie posiada dóbr kultury

..... Centrum Obsługi Jednostek
(główny księgowy) Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY**Agnieszka Noliberczak**

Sporządził:.....

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

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

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa 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	długoterminowe 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 jedn, Nie wystąpiła potrzeba aktualiz. środków trwałych

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miasta Wałbrzycha
 Obsługi Jednostek

.....
 Agnieszka Nalberczak
 (główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha

.....
 D.Y.K.F.K.T.O.R.

.....
 Patrycja Sobolowska
 (kierownik jednostki)

Sporządził:.....

STARSZY INSPEKTOR
 ds. sprawności
 Urzędniczej
 Patrycja Sobolowska

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego
użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2022-03-29
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska.....

(kierownik jednostki)

Sporządził:

NIARSTWY DYREKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawłowska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

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

jednostka nie użytkuje środków

(główny księgowy)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborczyk

(kierownik jednostki)

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

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

nie dotyczy

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

(główny księgowy)

2021.03.24
(rok, miesiąc dzień)Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sułborska

(kierownik jednostki)

Sporządził:

.....

ds. Księg.

Urząd

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norberczak

2022-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szczyńska

(kierownik jednostki)

Sporządził: **PEWNY INSPEKTOR**
ds. Księgowości
Urszula Pawlińska

**Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
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)

Sporządził:.....

Urszula Pawluka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
2022-03-29
Agnieszka Nolberczak
(rok, miesiąc, dzień)

STARSZY INSPEKTOR

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

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.	ryszczególnienie/ tytuł instrument	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

2022-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urząd Powiatu



Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sulborska

(kierownik jednostki)



Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-29
(rok, miesiąc dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził:

.....
INSPEKTOR
Gł. Księgowości
Urząd Państwa

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

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

obowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:.....

STARSZY INSPEKTOR

Urszula Pałucha

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)

Anna Sciborska

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021r)

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

nie dotyczy

 (główny księgowy)
 Sporządził: STARSZY INSPEKTOR

Urszula P...

.....
 Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

2022-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

nie dotyczy

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

2022-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Agnieszka Nalberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urząd Miasta Wałbrzycha

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0
Nagrody jubileuszowe	37110
Świadczenia urlopowe	0
ekwiwalent za urlop	169,84
Razem	37279,84

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....**Agnieszka Nolberczak** 2022-03-29
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świątkowska

Sporządził:.....

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urząd Powiatowy

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

nie dotyczy

.....
(główny księgowy) **2022-03-29**
(rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Nolberczak

.....
(kierownik jednostki)
Wojciech Ściborska

Sporządził:.....
Urszula Patylicka

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 Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2022-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Sporządził:

STARSZY INŻYNIER
ds. Księgowości

Urszula Pawlik

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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:											0,00
	odsutki 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 (inwestycje) o odliczony podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycje) o odliczony podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak
2022-03-29
(1 miesiąc dzień)

Sporządził:
STARSZY INSPEKTOR
do Księgi Obrotów
Urząd Państwowy

**Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wydział
DYREKTOR**
Pawłycja Ściborska

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

SPRZĄDZAJĄCY
ds. Księgowości
Urszula Płyńska

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

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

nie dotyczy

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowiedzeniu do Mostek Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2022-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Góbski...
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pawł...
(kierownik jednostki)

Sporządził:

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urząd...
.....

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

nie dotyczy

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

2022-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził:
.....
.....

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które
uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

ZZS NR 3

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3

Wyszczególnienie		Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			Gmina Wałbrzych	MZUK
A.	Przychody	-		
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-		
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-		
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-		
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-		
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-		
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-		
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-		
8.	Dotacje	-		
9.	Inne przychody operacyjne	-	0	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-		
11.	Odsetki	-		
12.	Inne	-		
B.	Koszty	5 628,00	5628	
1.	Amortyzacja	-		
2.	Zużycie materiałów i energii	-		
3.	Usługi obce	-		
4.	Podatki i opłaty	5 628,00	5628	
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 29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Patkowska

ZZS NR 3

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 ZESPOL ŻÓBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM ZFŚS EmiR	COJM FM	
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	26268,92		26268,92		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Urszula Pawlica

29.03.2011

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szymborska

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

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

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2020

ZZS NR 3

AKTYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	6 121 053,68	6 121 053,68
1.	011	Środki trwałe			5 624 223,01	5 624 223,01
2.	013	Pozostałe środki trwałe			483 986,97	483 986,97
3.	014	Zbiory biblioteczne				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			12 843,70	12 843,70
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				16 152,11		16 152,11
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFSS		16 152,11		16 152,11
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2				28 200,53		28 200,53
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych		1 931,61		1 931,61
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		26 268,92		26 268,92
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3			0,00	4 521,16	0,00	4 521,16
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały		4 521,16		4 521,16
Zespół kont – 6					0,00	0,00
640		Rozliczenie między okresowe kosztów				0,00
OGÓŁEM AKTYWA			0,00	48 873,80	6 121 053,68	6 169 927,48

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	1 874 228,72	1 874 228,72
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			1 377 398,05	1 377 398,05
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			496 830,67	496 830,67
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	189 966,83	189 966,83
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			24 879,32	24 879,32
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			1 827,17	1 827,17
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			30 901,97	30 901,97
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			132 358,37	132 358,37
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
Zespół kont – 8						4 105 731,93
1.	800	Fundusz jednostki			6 520 885,10	6 520 885,10
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			42 421,03	42 421,03
4.	860	Wynik finansowy			-2 457 574,20	-2 457 574,20
OGÓŁEM PASYWA			0,00	0,00	2 064 195,55	6 169 927,48

STARSZY INSPEKTOR ds. Księgowości

Urszula Pawlik

Sporządziła

Wałbrzych, dnia

31.03.2021

Skarbnik/ Główny księgowy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak

Kierownik Jednostki

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska