

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

30-03-2023

Ilość załączników:

Podpis:



ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH

NR 1

W WAŁBRZYCHU

UL. NIEPODLEGŁOŚCI 15

58-316 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 z siedzibą w Wałbrzychu za okres od 01.01.2022r do 31.12.2022r, 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 30 marzec 2023 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 działa na podstawie Uchwały Nr XXVIII/290/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2020r

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza

Działalność drugorzędna:

-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku*

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

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

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2022 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

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

W księgach rachunkowych Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: Środki trwałe umorzenie - metoda liniowa – raz w roku wg stawek określonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

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

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

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

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

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

- wartość początkowa powyżej 10.000 zł – środki trwałe
- okres używalności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- zdatność i kompletność do używania

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według – **nie dotyczy.**

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

5. INNE INFORMACJE

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

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wsibrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wsibrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Złobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 387693500		sporządzony na dzień 31-12-2022r.				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	5 251 253,81	5 084 343,49	A.	FUNDUSZ	5 114 896,98	4 875 199,81
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz Jednostki	7 094 616,57	7 012 708,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 251 253,81	5 084 343,49	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-1 979 719,59	-2 137 507,22
1.	Środki trwałe	5 251 253,81	5 084 343,49	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	88 955,58	88 955,58	2	Strata netto (-)	-1 979 719,59	-2 137 507,22
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpiśly z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 022 277,10	4 861 335,46	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	50 510,82	44 962,35	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	89 515,11	89 090,10	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	258 769,52	340 957,99
2	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	258 769,52	340 957,99
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 471,95	18 214,31
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów		6 487,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 533,85	74 852,19
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 854,92	117 794,68
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		4 976,00
V	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	122 412,89	131 814,11	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	10 238,09	9 197,30	8	Fundusze specjalne	111 908,80	118 633,81
1	Materiały	10 238,09	9 197,30	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	111 908,80	118 633,81
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzykresowe		
II	Należności krótkoterminowe	100 197,64	109 152,99				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	266,00	3 983,00				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	99 931,64	105 169,99				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 977,16	13 463,82				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 977,16	13 463,82				
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 międzykresowe						
	SUMA AKTYWÓW	5 373 666,50	5 216 157,60		SUMA PASYWÓW	5 373 666,50	5 216 157,60

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KASJER
(Główny Kasjer Wydziału)

Agnieszka Nolberczak

2023.03.30
(rok m-c dzień)

INSPEKTOR ds. KASJEROWOŚCI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
(Kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Złobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 387693500			Wystać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		333 643,14	375 423,00
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		333 643,14	375 423,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 313 732,44	2 518 778,72
I.	Amortyzacja		166 910,12	166 910,12
II.	Zużycie materiałów i energii		207 847,76	266 891,79
III.	Usługi obce		49 086,35	67 200,15
IV.	Podatki i opłaty		3 496,40	
V.	Wynagrodzenia		1 553 789,72	1 655 274,58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		329 318,75	358 459,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 283,34	4 042,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 980 089,30	-2 143 355,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne		368,94	5 848,50
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		368,94	5 848,50
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)		-1 979 720,36	-2 137 507,22
G.	Przychody finansowe		0,77	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		0,77	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe			
I.	Odsetki			
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 979 719,59	-2 137 507,22
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 979 719,59	-2 137 507,22

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa
2023.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2022r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 094 616,57		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 757 992,04	2 271 924,75		
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 098 333,41	2 271 563,75		
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4	Środki na inwestycje				
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	6 659 658,63			
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10	Inne zwiększenia		361,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 663 375,47	2 353 834,49		
2.1	Strata za rok ubiegły		1 979 719,59		
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	340 721,39	374 114,90		
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 322 654,08			
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 094 616,57	7 012 706,83		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 979 719,59	-2 137 507,22		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-1 979 719,59	-2 137 507,22		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	5 114 896,98	4 875 199,61		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

AGNIESZKA NOLBERZAK
(główny księgowy)

Agnieszka Nolberzak

2023.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Beka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR

Patrycja Ścisłowska
(kierownik jednostki)

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2022 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	105 169,99		BII4	105 169,99
2.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	3 983,00		BII1	3 983,00
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
Razem			109 152,99			109 152,99

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wsparcia
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Noberczak

INSPEKTOR ds. KASOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wsparcia
GLÓWNY KSIĘGOWY

Paula Buksa

Załącznik Nr 6

do
instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Wałbrzych

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	18 214,31	D.II.1
2.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	74 852,19	D.II.3
3.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	117 794,68	D.II.4
4.	851	ZFŚS	118 633,81	D.II.8.1
5.	221	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYT. DOSTAW I USŁUG	4 976,00	D.II.1
6.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	6 487,00	D.II.2
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			340 957,99	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
SZCZEGÓLNY KONTROLNICTWO

Agnieszka Nomerzak

INSPEKTOR KONTROLNICTWA

Paula Baka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

Patrycja Soborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

**Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień
31.12.2022 r.**

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności od rodziców za żywienie dzieci		801 80101 50830		3983	3 983,00
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:						3 983,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buja

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Paulina Śabiorska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buła

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2022 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 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:						

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliborcak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2022r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS FM	ZFŚS	31.12.2022	105169,99		105 169,99
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:					105 169,99	-	105 169,99

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolderczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sóborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buła

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	SPOKO	14110/MAG/12/2022	85516 §4210	31.12.2022		1964,74	1 964,74
2.	FRAÇKOWIAK	462/2022/FA	85516 §4220	31.12.2022		45,68	45,68
3.	PGNIG	1641309/14/2022/F	85516 §4260	31.12.2022		4075,93	4 075,93
4.	TAURON	D/D1/0359362/22	85516 §4260	31.12.2022		500,71	500,71
5.	WZWIK	R/2022/129788	85516 §4260	31.12.2022		212,45	212,45
6.	VEOLIA ENERGY	EE/11/22/073006	85516 §4260	31.12.2022		753,27	753,27
7.	WZWIK	R/2022/129788	85516 §4300	31.12.2022		286	286,00
8.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/5/MT/2023	85516 §4300	31.12.2022		336,96	336,96
9.	WIENER	1065699152	85516 §4430	31.12.2022		475,27	475,27
10.	WIENER	1065699155	85516 §4430	31.12.2022		248,01	248,01
11.	WIENER	1076692421	85516 §4430	31.12.2022		81,37	81,37
12.	WIENER	1065699153	85516 §4430	31.12.2022		16,07	16,07
13.	WIENER	1065699152	85516 §4430	31.12.2022		475,27	475,27
14.	WIENER	1065699155	85516 §4430	31.12.2022		248,02	248,02
15.	WIENER	1076692421	85516 §4430	31.12.2022		81,37	81,37
16.	WIENER	1065699153	85516 §4430	31.12.2022		16,06	16,06
17.	JANA OPAKOWANIA	18531/2022	85516 §4210	31.12.2022		1699,92	1 699,92
18.	TAURON	D/D1/0359090/22	85516 §4260	31.12.2022		798,65	798,65
19.	PGNIG	1641226/28/2022/F	85516 §4260	31.12.2022		3571,57	3 571,57
20.	VEOLIA ENERGY	EE/11/22/073006	85516 §4260	31.12.2022		678,26	678,26
21.	WZWIK	R/2022/130992	85516 §4260	31.12.2022		197,61	197,61
22.	WZWIK	R/2022/130992	85516 §4300	31.12.2022		265,46	265,46
23.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/6/MT/2023	85516 §4300	31.12.2022		336,96	336,96
24.	T-MOBILE	527150431222	85516 §4360	31.12.2022		141,45	141,45
25.	JKB	S22/001748	85516 §4390	31.12.2022		707,25	707,25
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:					-	18 214,31	18 214,31

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buks

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	85516 § 4010			9416,22
2.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	85516 § 4010			5418,49
3.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			11652,00
4.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			10109,06
5.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			864,64
6.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			778,60
7.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	85516 § 4010			9223,14
8.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	85516 § 4010			5455,52
9.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			9566,26
10.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			10457,90
11.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			1054,00
12.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			856,36
13.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4010			3503,00
14.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4110			41,00
15.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4010			2789,00
16.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4110			154
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:						81 339,19

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohnerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2022 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 2022 ROK	85516 54040	13.03.2023	10 575,70
2.	DWR ZA 2022 ROK	85516 54040	13.03.2023	47 322,63
3.	DWR ZA 2022 ROK	85516 54040	13.03.2023	4 161,08
4.	DWR ZA 2022 ROK	85516 54040	13.03.2023	55 735,27
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:				117 794,68

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2022 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.	OPŁATA ZA ŻYWIENIE DZIECI	85516 § 0830		4 976,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:				4 976,00

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Salska

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
wg stanu na dzień 31.12.2022**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
POBYT	85516 § 0830	123 916,00
ŻYWIENIE	85516 § 0830	57 491,00
POBYT	85516 § 0830	133 417,00
ŻYWIENIE	85516 § 0830	60 599,00
RAZEM PRZYCHODY	X	375 423,00
Razem przychody		

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Burza

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka NolbertCentrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2022**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA ZUS	85516 §0970	48,50
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA US	85516 §0970	360,00
DAROWIZNA RZECZOWA		5 440,00
RAZEM PRZYCHODY	X	5 848,50
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ MZUK

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	673,92
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		673,92

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

(Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 198,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 198,35
a)	wzrost umiarzone stopniowo													0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo	8 198,35												0,00
2	Środki trwałe, w tym:	6 142 981,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 142 981,19
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	88 955,58												88 955,58
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 999 888,03												4 999 888,03
c)	bielaki i urządzenia lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	742 086,19												742 086,19
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	38 410,29												38 410,29
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)	41 197,47												41 197,47
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	232 443,63												232 443,63
j)	inventarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	433 556,19												433 556,19
	RAZEM	6 584 729,73	0,00	7 627,90	0,00	5 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 597 797,63

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

Sporządził: Paula Buksa

INSPEKTOR ds. KONTROLI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jm Mostek
Miejscowości Wałbrzyżna
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

2023.02.20
(rok/miesiąc/dzień)

(Kierownik jednostki)
Centrum Obsługi Jm Mostek
Miejscowości Wałbrzyżna
DYREKTOR
Patrycja Sojbarska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Załącznik nr 2
Informacja odatowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty) wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 186,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 186,35	0,00
a)	Wzrost umiarzone stopniowo											0,00
b)	Wzrost umiarzone jednorazowo	8 186,35										0,00
2	Środki trwałe, w tym:	891 727,58	0,00	166 910,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 637,70	5 064 343,49
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania (grupa 0 KŚT)											
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	657 955,89		124 997,20								88 955,56
c)	bielki i urządzenia łobowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	61 746,23		35 939,44								4 216 934,94
d)	ciągi i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	20 857,44		1 428,72								644 400,52
e)	maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)											16 124,13
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	8 239,50		4 119,75								0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	142 928,52		425,01								28 638,22
j)	inwentarz żywy (grupa 9)											88 090,10
3	Dobra kultury											0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (Wyposażenie)	433 550,19		13 067,90								0,00
RAZEM		1 333 476,12	0,00	166 910,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 454,14	5 064 343,49

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

2023.02.20
(określenie daty)

(liczono w jednostkach)

Sporządził: Paula Buksa

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula BUKSA

Główny Księgowy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

AGNIESZKA NOIBERCZAK

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	Aktualna wartość rynkowa
a)	wnip umarzone stopniowo	
b)	wnip umorzone 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)	kotły 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

..... Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Paula Buła
INSPEKTOR ds. KULTURY

Paula Buła

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja (Kierownik Jednostki)



ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

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 jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KONTROLI

Paula Buka

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

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

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	powierzchnia w m²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
Grunty użytkowane wieczystie		

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nomerzack

(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
(główny księgowy)

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

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

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
Miejsca Wsielrzycha
2023.02.20
(główny księgowy) (rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wsielrzycha
DYREKTOR
Paula Buka
(hierownik jednostki)



ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 8
Informacja dodatkowa

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2022.r.

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

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

..... (główny księgowy)
**Centrum Obsług Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Naberzak
INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa

..... (kierownik jednostki)
**Centrum Obsług Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR**
Patrycja Ścioborska

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

nie dotyczy

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

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Jędrzejewska
(Współownik jednostki)

Sporządził: Paula Buika

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buika

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Na koniec 2022 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Magdalena Nojbecka

2023.02.20

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Paula Buka

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

2023.02.20
(rok, miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2022r

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 Nolbenzak

(główny księgowy)

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja Ślaborska

(kierownik jednostki)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

.....
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa
Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Niberczak

Sporządził: Paula Buła

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzyża
DYREKTOR
Patrycja Kuciborska
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. ZOBOWIĄZAŃ
Paula Buła

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2022)

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.			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2023.02.20
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi i Kosztów
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowaczak

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

INSPEKTOR ds. Sprawozdań
Paula Pałka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2022.r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadnia	
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 Nojberczak
Sporządził: Paula Buka

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Salska
(merownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2022 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Nagrody jubileuszowe	23298,1
Odprawa emerytalna	23478
Razem	46776,1

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

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

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

nie dotyczy
Główny Księgowy
Miasta Wałbrzycha

Centrum Opieki o Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y K U K T
Kierownik jednostki

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

.....
Kierownik

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KONTROLI
Paula BUKA

Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	
			nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenia środków trwałych w budowie (inwestycje)	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsieki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		zakup bezpośredni				z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych				0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Centrum Usług i Jednostek Miast i Gmin Wałbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wołberczak
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buksa

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Usług i Jednostek Miast i Gmin Wałbrzyża
DYREKTOR
Paula Buksa
(główny księgowy)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

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
Sporządził: Paula Buksa
Agnieszka Nolbeczak

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Górska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nijberczak
(główny księgowy)

Sporządził: Paulia Buksa

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paulia Buksa

2023.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(merownik jednostki)

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Molba 2023.02.20

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

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

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		COPO W WAŁBRZYCH U	DOM CZWÓRKA W WAŁBRZYCHU		
A. Przychody	4 589,00	3182	1407	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	4 589,00	3182	1407		
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	-	0	0	0	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	-				
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)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Polberczak

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

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Baka

Załącznik Nr 2
do Jednostki sprawozdania
z działalności jednostki
Wieloletni program finansowy
sprawozdaniu finansowym Gminy Walbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	CO/MI WALBRZYCH	Nazwa jednostki powiązanej	
			
I.	Należności długoterminowe	0			
II.	Należności krótkoterminowe	0			
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0			
2.	Należności od budżetów	0			
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0			
4.	Pozostałe należności	105169,99	105169,99		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DZIAŁ KSIĘGOWY
Paula Buki Sobolewska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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 1 W WAŁBRZYCHU

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

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

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

INSPEKTOR ds. Księgowości
Paula Buika

Centrum Obsługi Rodziny
Miejska Wydziałowa
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibczak

Centrum Obsługi Rodziny
Miejska Wydziałowa
DYREKTOR
Patrycja Ściborska