

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

26-03-2024

Ilość załączników 1

Podpis *[Signature]*

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
POLITECHNICZNYCH ENERGETYK
58-300 WAŁBRZYCH AL. WYZWOLENIA 5**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Politechnicznych Energetyk z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, 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 15.03. 2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Patrycja Nolderczak
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

INFORMACJA
DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe ZESPOŁU SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 poz. 120) 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 SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały nr IX/80/11 RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO z dnia 28.06.2011 roku.

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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku*.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK w Wałbrzychu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: *odpis aktualizujący należności zastosowano do należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.*

Odpis aktualizujący należności to rezerwy utworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od rodzaju należności), w związku z ryzykiem ich nieuregulowania przez kontrahenta.

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

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

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

- *wartość początkowa powyżej 10.000 zł,*
- *okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,*
- *są kompletne oraz zdolne 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

brak

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego 0 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 0 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

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 papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

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 Sciborska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		890-050-342		sporządzony na dzień 31-12-2023r.		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	3 644 874,20	3 493 373,42	A.	FUNDUSZ	2 920 012,51	2 680 023,75
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	11 347 493,35	11 602 394,03
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 644 874,20	3 493 373,42	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-8 427 480,84	-8 922 370,28
1.	Środki trwałe	3 644 874,20	3 493 373,42	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	230 050,00	230 050,00	2	Strata netto (-)	-8 427 480,84	-8 922 370,28
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 370 518,12	3 225 220,38	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 306,08	38 103,04	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 905 261,83	1 816 318,69
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 905 261,83	1 816 318,69
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 829,98	48 978,20
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	29 367,04	36 109,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	244 006,27	268 377,53
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	413 903,11	459 731,40
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	55,00	153,54
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	1 180 400,14	1 002 969,02	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy			8	Fundusze specjalne	1 180 100,43	1 002 969,02
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 180 100,43	1 002 969,02
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	1 144 122,42	960 333,49				
	Należności z tytułu dostaw i usług	299,71	0,00				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	1 143 822,71	960 333,49				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 277,72	42 635,53				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 277,72	42 635,53				
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		4 825 274,34	4 496 342,44	SUMA PASYWÓW		4 825 274,34	4 496 342,44

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2024-03-15

(Główny księgowy jednostki)

Agnieszka Naberzczak (Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Schabert (Kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-050-342			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 446 549,47	8 942 266,93	
I.	Amortyzacja	174 173,16	182 417,64	
II.	Zużycie materiałów i energii	286 265,67	429 560,60	
III.	Usługi obce	817 658,81	368 709,72	
IV.	Podatki i opłaty	593,00	590,00	
V.	Wynagrodzenia	5 716 415,66	6 385 701,98	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 426 265,59	1 544 324,43	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 952,58	25 212,56	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 225,00	5 750,00	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 446 549,47	-8 942 266,93	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 413,06	21 182,66	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	17 413,06	21 182,66	
E.	Pozostałe koszty operacyjne			
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 429 136,41	-8 921 084,27	
G.	Przychody finansowe	2 006,34		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			
III.	Inne	2 006,34		
H.	Koszty finansowe	350,77	1 286,01	
I.	Odsetki			
II.	Inne	350,77	1 286,01	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 427 480,84	-8 922 370,28	
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-8 427 480,84	-8 922 370,28	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-050-342				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 10 655 216,77	11 347 493,35	✓	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓ 8 243 326,11	8 704 323,38		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 8 243 326,11	8 673 406,52	✓	
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		30 916,86		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	✓ 7 551 049,53	8 449 422,70		
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 7 532 732,58	8 427 480,84	✓	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 18 144,39	21 426,33	✓	
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	✓ 172,56	515,53	✓	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 347 493,35	11 602 394,03	✓	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ -8 427 480,84	-8 922 370,28		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	✓ -8 427 480,84	-8 922 370,28	✓	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	✓ 2 920 012,51	2 680 023,75	✓	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) Nalberczak

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DIREKTOR

Patrycja Ściborska
(Kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W
WALBRZYCHU

Załącznik Nr 5
do Instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Grupy Walbrzych

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Opis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	924 110,82		B.II.4	960 333,49
2.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ EMERYTÓW I RENCISTÓW	219 711,89		B.II.4	215 643,57
3.						
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			1 175 977,06	-	-	1 175 977,06

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Małgorzata Szabarska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski
Maciej Tomaszewski

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W
WAŁBRZYCHU

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	924 110,82		B.II.4	960 333,49
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
			960 333,49			960 333,49

Centrum Razem z Tobą Jędrznostek
Miasta Wałbrzyskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Razem z Tobą Jędrznostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR

Magdalena Kosińska

Magdalena Kosińska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W
WAŁBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	48 978,20	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	36 109,00	D.II.2
3.	229	POZOSTALE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	268 377,53	D.II.3
4.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEN	459 731,40	D.II.4
5.	234	POZOSTALE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	58,54	D.II.5
6.	240	POZOSTALE ROZRACHUNKI – PPK	95,00	D.II.5
7.	851	ZFŚS	1 002 969,02	D.II.8.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
Razem			1 816 318,69	

Centrum Obsługi
Miasta Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbert

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzych
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2023 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 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 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 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2022	960333,49		960 333,49
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					960 333,49	-	960 333,49

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	WIZJANET	FV 461/FS/11/2023	80115 & 4240	31.12.2023		995,00	995,00
2.	PGNIG	FV 256/209/2022/F FV256/210/2022/F	80115 & 4260	31.12.2023		36992,09	36 992,09
3.	TAURON	FV O/TS/2966/24	80115 & 4260	31.12.2023		6828,25	6 828,25
4.	PEC	FV 1180/TCL/2023	80115 & 4270	31.12.2023		361,62	361,62
5.	VICOTEL	FV O/5257/2023	80115 & 4300	31.12.2023		301,35	301,35
6.	POCZTA POLSKA	FV O2298/2022	80115 & 4300	31.12.2023		113,48	113,48
7.	MZUK	Fra FS/113/MT/2023	80115 & 4300	31.12.2023		1016,06	1 016,06
8.	WIZJANET	FV 460/FS/11/2023	80115 & 4300	31.12.2023		200,00	200,00
9.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/302	80115 & 4300	31.12.2023		869,67	869,67
10.	NETIA	FV 5909291771/22/0	80115 & 4360	31.12.2023		341,37	341,37
11.	TAURON	FV O/TS/2966/24	80117 & 4260	31.12.2023		143,05	143,05
12.	PGNIG	FV 256/209/2022/F FV256/210/2022/F	80117 & 4260	31.12.2023		754,95	754,95
13.	PEC	FV 1180/TCL/2023	80117 & 4270	31.12.2023		7,38	7,38
14.	VICOTEL	FV O/5257/2023	80117 & 4300	31.12.2023		6,15	6,15
15.	POCZTA POLSKA	FV O2298/2022	80117 & 4300	31.12.2023		2,32	2,32
16.	MZUK	Fra FS/113/MT/2023	80117 & 4300	31.12.2023		20,74	20,74
17.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/302	80117 & 4300	31.12.2023		17,75	17,75
18.	NETIA	FV 5909291771/22/0	80117 & 4360	31.12.2023		6,97	6,97
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
24.							
25.							
26.							
27.							
28.							
29.							
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	48 978,20	48 978,20

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023r.

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 Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4010		7550,63	7 550,63
2.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4110		142473,36	142 473,36
3.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4120		14002,85	14 002,85
4.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4790		91891,07	91 891,07
5.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4010		442,50	442,50
6.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4110		6499,62	6 499,62
7.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4120		648,48	648,48
8.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4790		4869,02	4 869,02
9.	US Wałbrzych	podatek	80115 & 4010		1453,92	1 453,92
10.	US Wałbrzych	podatek	80115 & 4110		1342,83	1 342,83
11.	US Wałbrzych	podatek	80115 & 4790		31292,98	31 292,98
12.	US Wałbrzych	podatek	80117 & 4010		96,08	96,08
13.	US Wałbrzych	podatek	80117 & 4110		54,17	54,17
14.	US Wałbrzych	podatek	80117 & 4790		1869,02	1 869,02
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						304 486,53

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2023 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 2023 ROK- nauczyciele	80115 § 4800	6.03.2024	406 925,76
2.	DWR ZA 2023 ROK- administracja i obsługa	80115 § 4040	6.03.2024	36 165,75
3.	DWR ZA 2023 ROK- nauczyciele	80117 § 4800	6.03.2024	14 246,89
4.	DWR ZA 2023 ROK- administracja i obsługa	80117 § 4040	6.03.2024	2 393,00
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				459 731,40

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2023 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.	Pozostałe rozrachunki- PPK podatek	80115 & 4790		88,37
2.	Pozostałe rozrachunki- PPK podatek	80117 & 4790		6,63
3.	Delegacja służbowa	80115 & 4410		58,34
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				153,34

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciburska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Tomaszewski
Maciej Tomaszewski

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH
ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

**Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2023**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WPLATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80115 § 0610	520,00
WPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80115 § 0690	558,00
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80115 § 0750	5 940,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY	80115 § 0970	14 164,66
RAZEM PRZYCHODY	X	21 182,66
		Razem przychody

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

**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**ZSP ENERGETYK****NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ****MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH**

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	1 036,80
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**1 036,80**

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbenczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpieczeństw	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatne otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	244 554,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 554,54
a)	wzup umarzone słońciodowo											
b)	wzup umorzone jednorazowo	244 554,54										244 554,54
2	Środki trwałe, w tym:	6 879 365,23	0,00	0,00	62 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 942 066,23
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	230 050,00										230 050,00
b)	budynki lokale (grupa 1 KŚT)	5 811 909,78										5 811 909,78
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)											0,00
d)	kozy i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	412 505,86										412 505,86
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	165 894,86			62 701,00							228 595,86
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	185 227,87										185 227,87
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	73 807,06										73 807,06
j)	inventarż żywy (grupa 9)											0,00
3	Dobra kultury											
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	3 798 169,18	86 028,97									3 884 198,15
	RAZEM	10 922 108,95	86 028,97	0,00	62 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070 838,92

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

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

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

11 070 838,92

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	244 554,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wnip umarzone stopniowo												0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	244 554,54											0,00
2	Środki trwałe, w tym:	3 234 511,03	0,00	182 417,64	31 784,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 483 373,42
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00											0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 441 391,66		145 297,74									2 300 050,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)												3 225 220,38
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	368 199,78		28 875,42									0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	165 884,86		8 244,48	31 784,14								15 430,66
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												22 672,38
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	185 227,67											0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	73 807,06											0,00
j)	inventarż żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	3 798 169,18		86 028,97									0,00
	RAZEM	7 277 234,75	0,00	182 417,64	117 813,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 577 465,50

7 577 465,50

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KASJER GÓWNY
Agnieszka Holberczak

2024-03-15

0 (kierownik jednostki)

(rek. miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Sobiejska

Sporządził: Małgorzata Tomaszewska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W
WAŁBRZYCHU

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)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnnp umarżane stopniowo		
b)	wnnp 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)	kołty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inventarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

jednostka nie posiada dóbr kultury

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

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 trwale niefinansowe, w	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwale				
1.3	środki trwale w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwale 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Maciej Tomaszewski
Agnieszka Nolbierzak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Kierownik jednostki
Patrycja Ściborska

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty użytkowane wieczystie		

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2024-03-15

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścihorska

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

**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 KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji
i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2023r**

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	0	0
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0
Razem:	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-15

(główny księgowy)

rok, miesiąc, dzień

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sulbarska

(kierownik jednostki)

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

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Maciej Tomaszewski

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2023 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 Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) Agnieszka Nolberczak (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

2024-03-15

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sibińska

.....
(kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu
na 31.12.2023r

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Agnieszka Nolberczak

2024-03-15

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Wójciborska

(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jedn)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:2023 ROK)

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 przychodów ogółem:	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy
.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja (kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2023r

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2023 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	49 483,89
Nagrody jubileuszowe	102 829,94
Świadczenia urlopowe	103 544,89
Ekwiwalent za urlop	29 569,67
Razem	285 428,39

.....
(główny księgowy)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Maciej Tomaszewski
Agnieszka Nolberczak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych	0	0	0	0	0
2.	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KASJER
(główny księgowy)
Agnieszka Wolberczak
Sporządził: Maciej Tomaszewski

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

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 01.01.2023r	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 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 (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

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

nie dołączym
Obsługa Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(Główny księgowy)
Agnieszka Polberczak
Sporządził: Maciej Tomaszewski

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Szybor (kierownik jednostki)

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody	0	0
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty	0	0
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Maciej Tomaszewski
Agnieszka Noliborcak

(rok, miesiąc, dzień)

2024-03-15

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
Kierownik jednostki

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	0					
1.1	korekta przychodów	0		X			
1.2	korekta kosztów	0					
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0					
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych		X				
3.1							
3.2							

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załączni KSR nr 1 i dane porównawcze wykazały po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, ZIS

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y R E K T O R
Patrycja Liciborska
(kierownik jednostki)

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową , majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		0
2		
3		

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR

Patrycja Świątek
(kierownik jednostki)

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM			
I.	Należności długoterminowe	0				
II.	Należności krótkoterminowe	0				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	960 333,49	960 333,49			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Urząd Miejski Wałbrzych			
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 Sciborska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
		ZSP 8	URZĄD MIEJSKI
A. Przychody	-	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	-		
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	3 546,56	3526,56	20,00
1. Amortyzacja	-		
2. Zużycie materiałów i energii	-		
3. Usługi obce	3 526,56	3526,56	
4. Podatki i opłaty	20,00		20,00
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)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolterczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Świątek

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski Wałbrzych			
1.	Inne zmniejszenia VAT naliczony podlegający odliczeniu					
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	30916,86	30916,86			
...						

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski Wałbrzych			
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	515,53	515,53			
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00				
...		0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "ENERGETYK"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	6 879 385,23	0,00	21 478,54	0,00	6 942 086,23	0,00	6 942 086,23	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	3 728 160,99	0,00	3 789,39	0,00	3 814 189,96	0,00	3 814 189,96	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	70 008,19	0,00	0,00	0,00	70 008,19	0,00	70 008,19	0,00
4	021	Wartości niematerialne i prawne	144 087,49	0,00	0,00	0,00	144 087,49	0,00	144 087,49	0,00
5	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	100 467,05	0,00	0,00	0,00	100 467,05	0,00	100 467,05	0,00
6	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	3 234 511,03	0,00	203 896,18	0,00	3 448 712,81	0,00	3 448 712,81
7	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	4 042 723,72	0,00	3 789,39	0,00	4 128 752,69	0,00	4 128 752,69
8	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	693 102,48	733 032,94	8 690 185,65	8 690 185,65	0,00	0,00
9	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	36 277,72	0,00	28 609,53	66 738,46	395 823,19	353 187,66	42 635,53	0,00
10	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	9 294,40	9 294,40	0,00	0,00
11	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	37 829,98	138 966,91	117 595,83	868 273,51	917 251,71	0,00	48 978,20
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	299,71	0,00	603,59	967,08	18 958,28	18 958,28	0,00	0,00
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	1 556,33	21 426,33	21 426,33	21 426,33	0,00	0,00
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	8 673 406,52	697 977,39	8 673 406,52	8 673 406,52	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	29 367,04	31 982,03	37 051,18	446 304,52	482 413,52	0,00	36 109,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	0,00	244 006,27	185 606,30	281 836,86	2 436 227,63	2 704 605,16	0,00	268 377,53
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	413 903,11	544 822,65	1 004 554,05	6 658 665,44	7 118 396,84	0,00	459 731,40
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	733,60	58,54	9 314,29	9 372,83	0,00	58,54

Aktualna strona:	10 958 686,38	8 002 341,15	10 324 657,87	3 168 924,23	39 298 718,68	36 575 964,40	11 113 474,45	8 390 720,17
Narastająco:	10 958 686,38	8 002 341,15	10 324 657,87	3 168 924,23	39 298 718,68	36 575 964,40	11 113 474,45	8 390 720,17

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "ENERGETYK"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	240	Pozostałe rozrachunki	1 143 822,71	55,00	123 701,27	410 235,37	2 399 396,31	1 439 157,82	960 333,49	95,00
20	400	Amortyzacja	0,00	0,00	182 417,64	182 417,64	182 417,64	182 417,64	0,00	0,00
21	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	65 978,96	429 560,60	429 560,60	429 560,60	0,00	0,00
22	402	Usługi obce	0,00	0,00	38 178,31	368 709,72	368 709,72	368 709,72	0,00	0,00
23	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	590,00	590,00	590,00	0,00	0,00
24	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	953 942,72	6 385 701,98	6 385 701,98	6 385 701,98	0,00	0,00
25	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	214 525,37	1 544 324,43	1 544 324,43	1 544 324,43	0,00	0,00
26	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	5 750,00	5 750,00	5 750,00	0,00	0,00
27	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	3 708,54	25 212,56	25 212,56	25 212,56	0,00	0,00
28	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	1 286,01	1 286,01	1 286,01	0,00	0,00
29	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	21 182,66	718,23	21 182,66	21 182,66	0,00	0,00
30	800	Fundusz jednostki	0,00	11 347 493,35	21 521,64	8 673 406,52	8 449 422,70	20 051 816,73	0,00	11 602 394,03
31	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 180 100,43	1 794 240,62	1 469 588,59	1 976 743,64	2 979 712,66	0,00	1 002 969,02
32	860	Wynik finansowy	8 427 480,84	0,00	8 943 552,94	21 182,66	17 371 033,78	8 448 663,50	8 922 370,28	0,00
			20 529 989,93	20 529 989,93	22 687 608,54	22 687 608,54	78 460 050,71	78 460 050,71	20 996 178,22	20 996 178,22

Maciek Tomaszewski
SporządziłCentrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Z przeniesienia:	10 958 686,38	8 002 341,15	10 324 657,87	3 168 924,23	39 298 718,68	36 575 964,40	11 113 474,45	8 390 720,17
Aktualna strona:	9 571 303,55	12 527 648,78	12 362 950,67	19 518 684,31	39 161 332,03	41 884 086,31	9 882 703,77	12 605 458,05
Narastająco:	20 529 989,93	20 529 989,93	22 687 608,54	22 687 608,54	78 460 050,71	78 460 050,71	20 996 178,22	20 996 178,22