

**W P Ł Y N Ę Ł O**

Biuro Obsługi Klienta  
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

**02.-04.-2024**

liczba załączników .....

Podpis .....

**IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
I SPORTOWYMI**

**ADRES JEDNOSTKI**

**UL. A.SOKOŁOWSKIEGO 75**

**58-309 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 147/2021  
Prezydenta Miasta Wałbrzycha  
z dnia 15 marca 2021 r.

# **INFORMACJA DODATKOWA**

Dnia 08.03.2024 r.

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

-----  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR** (Pieczęć i podpis)

Patrycja Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe IV Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi ul. Ogrodowa 2 58-306 Wałbrzych, z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 poz. 12) 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).

IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi z siedzibą w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XV/133/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 sierpnia 2019r. w sprawie przekształcenia Zespołu Szkół nr 4 im. Janusza Kusocińskiego w Wałbrzychu w czteroletnie IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi im. Janusza Kusocińskiego w Wałbrzychu

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

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza
- 
- 

Działalność drugorzędna:

- 
- 
-

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie iv Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi 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.

## **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 2022 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 IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi z siedzibą w *Wałbrzychu* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych IV Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi, z siedzibą 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 zgodnie z KŚT.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – zgodnie z wytycznymi zawartymi w ustawie o rachunkowości (art. 35b ust.1). Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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 początkową powyżej 10.000zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż 1 rok
- są kompletne oraz zdatne 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 trwale wycenia się według cen nabycia
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów

## **5. INNE INFORMACJE**

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

*Brak*

## **II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

*„w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”*

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

*„jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów”*

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

*„jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów”*

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

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



Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

- nagrody jubileuszowe- 146.155,87zł
- odprawy emerytalne – 14.597,37zł
- świadczenia urlopowe – 102.762,75zł
- ekwiwalent urlopowy- 8.334,67zł

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

*„nie dotyczy”*

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej


Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

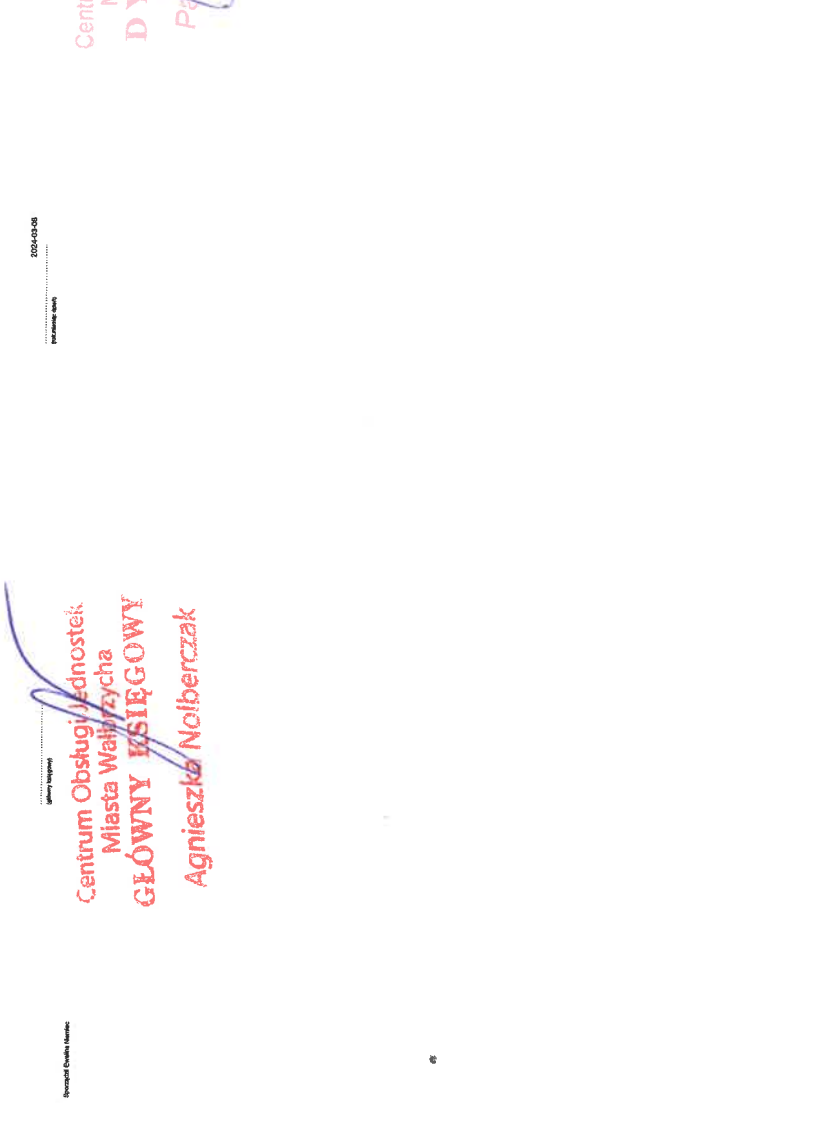


Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, urobionek i sprzętu użytkowego, dóbr kultury, pozostałości produkcyjnych w wyniku zmiany wartości początkowej stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabyciu, rozchodu, przeliczenia wycenzonego oraz stanu początkowego, a dla majątku informacja dodatkowa

Załącznik nr 2  
informacja dodatkowa

Lp.	Opis aktywów, w tym: środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, urobionki i sprzęt użytkowy, dobra kultury, pozostałości produkcyjne	Zmniejszenia		Zwiększenia			Zmiana stanu		Wycena		Wycena na koniec okresu obrotowego
		skorzystanie	przekazanie	przejęcie	przejęcie	przejęcie	przejęcie	przejęcie	przejęcie	przejęcie	
		z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	z tytułu aktualizacji wartości	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	nie-umiarowane ekonomicznie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	nie-umiarowane ekonomicznie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 076,00	0,00	6 883 077,28	12 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 173,28
a)	grupy, w tym prawo wieczyste użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	6 341 845,08	0,00	656 640,64							6 998 485,72
b)	Budynki i lokale (grupa 1 KST)	0,00		20 817,71							20 817,71
c)	Sieci i instalacje wodne i wodnej (grupa 2 KST)	50 408,94		6 408,34	12 020,00						67 837,28
d)	Siły i maszyny energooszczędne (grupa 3 KST)	28 085,00									28 085,00
e)	Maszyn, urządzeń i sprzęt ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	14 899,29									14 899,29
f)	Maszyn, urządzeń i sprzęt specjalistyczny (grupa 5 KST)	74 828,13		14 818,70							89 646,83
g)	Urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	0,00									0,00
h)	Środki transportu (grupa 7 KST)	180 646,41									180 646,41
i)	Urządzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KST)	0,00		53 308,00							53 308,00
j)	Inwentarz żywy (grupa 9)	0,00									0,00
3	Dobra kultury										
4	Urobionki i sprzęt wojskowy										
5	Pozostałe środki trwałe w tym samym wydziale	1 066 147,34									1 066 147,34
Iтого zmniejszenia i zwiększenia, w tym: wartość stanu początkowego		0,00	0,00	683 077,28	12 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 683 077,28
Iтого wyceny na początek roku obrotowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iтого wyceny na koniec roku obrotowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walibrzycza  
D Y R E K T O R**  
 Patrycja Ściborska


**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walibrzycza  
GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Noliberczak

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>		
a)	w/nip umiarzane stopniowo		
b)	w/nip umorzone jednorazowo		
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>		
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)	koły 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)	inventarż żywy (grupa 9)		
<b>3</b>	<b>Dobra kultury</b>		
<b>4</b>	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>		
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)</b>		

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych – stan pożyczek zagranicznych  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR** (z 2023m Jednostki)  
Patrycja Ściborska

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

nie dotyczy

2024-03-10  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Główny Księgowy  
Miejsce Ewangelii  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nowberczak

.....  
Prezesa Zarządu  
Miejsce Walbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

.....  
Prezesa Zarządu  
Miejsce Walbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

Grunty użytkowane wieczyste	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

(ok. miesiąc dzień)

2024-03-10

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

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

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne walory wartościowe	
Inne środki trwale nie dotyczy	

.....  
(główny księgowy)

2024-03-10  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

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



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

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: wvelina Niamiec

(rok, miesiąc, dzień)

2024-03-10

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ścioborska

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2023r.**

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 niesściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu dostaw i usług	29643,29	2028,74			31672,03

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

.....  
 Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
 Dajnyca Ścinorska  
 (Kierownik jednostki)

.....  
 Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Nolbierzak  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 2024-03-11  
 Sprzedaż Ewelina Niemiec

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

.....  
(rok/miesiąc/dzień)

2024-03-11

.....  
(pełny nazwisko)

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

.....  
(pełny nazwisko)

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

Podział zobowiązań długoterminowych  
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
<b>Razem</b>	0	0	0	0

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

(rok, miesiąc, dzień)

2024-03-10

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

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

nie dotyczy

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jeunostek  
Miaста Wałbrzcha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jeunostek  
Miaста Wałbrzcha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sztomska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

2024-03-11  
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

IV Liceum Ogólnokształcące

**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
<b>Razem:</b>	0	0	0

nie dotyczy

.....  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wsbrzycaja  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbeczak  
Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Kierownik jednostki  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wsbrzycaja  
**DYREKTOR**  
Patrycja Szubarska

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy 2021r)

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbert-Żał:

2023-03-02  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbert-Żał



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

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Ściborska

IV Liceum Ogólnokształcące

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	14597,37
Nagrody jubileuszowe	146155,87
Świadczenia urlopowe	102762,75
Ekiwalent urlopowy	8334,67
Razem	271850,66

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

Agnieszka Nalberczak  
Sporządził: Ewelina Niemiec

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
2024-03-11  
DYREKTOR  
(kierownik jednostki)

Patrycja Ściborska

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

*Ewelina Niemiec*

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

*Patrycja Ściborska*

IV Liceum Ogólnokształcące  
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					

.....  
(główny księgowy)

.....  
(kierownik jednostki)

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

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(główny księgowy)

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

Lp.	Opisowe dane grupy aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023	Przebieg budowy			Przebieg budowy			Wartość przekazania	opozycja	Inne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023
			zakup bezopłatny	inwestycja polegająca na budownictwie	skorotowanie rozliczenia	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) z zakupem gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
I	Środki trwałe w budowie generacji, w tym:											
	zakup bezopłatny, które podlegają koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											
	<b>RAZEM</b>											

\*Koszt środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT  
\*\*Koszt środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT, opisanego w koszty inwestycji bez efektu majątkowego nie dotyczy

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

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

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

nie dotyczy

..... Centrum Obsługi Jednostek  
 (Główny księgowy) Miasta Wałbrzycha  
 Spółdzielni Exwelling/Summa  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Nollerczak

2024-03-11  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek cyklowy i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	przebieżkowe dane porównawcze	
1	Informacje o bieżących uchybieniach						
1.1	korekta prz. chodów			X			
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta wyniku z lat ubiegłych						
2	Skutki zmian zasad rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
3	Wyszczególnienie			X			
3.1	Dane liczbowe zawinięte z różnic walutowych (*)						
3.2							
3.3							

\* Dane liczbowe zawinięte z różnic walutowych (\*)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

2024-03-11

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

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

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

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

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



Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV LO

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej					
		AQUA ZDRÓJ	ZSP NR 8	UM Walbrzych	ZDIKUM	MZUK	ZAZ VICTORIA
<b>A. Przychody</b>	-	0	0	0			0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-						
2. Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )	-						
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-						
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-						
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-						
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-						
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-						
8. Dotacje	-						
9. Inne przychody operacyjne	-						
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-						
11. Odsetki	-						
12. Inne	-						
<b>B. Koszty</b>	141 666,17	31456	2693,04	89544,45	1237	16735,68	0
1. Amortyzacja	-						
2. Zużycie materiałów i energii	88 537,45			88537,45			
3. Usługi obce	52 121,72	31456	2693,04		1237	16735,68	
4. Podatki i opłaty	1 007,00			1007			
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 )

2024-03-12

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Aanieszka Nolberczak

( kierownik jednostki )

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

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

## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJM	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	<b>400175,35</b>	<b>400175,35</b>			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

Centrum Obsługi Jakiostek

Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Nalberczak

## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: IV Liceum Ogólnokształcące

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Gmina Wałbrzych	MZUK	Urząd Miejski	Urząd Miejski
<b>I.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 746,15	9458,79	1287,36		
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 (z tyt VAT)	563,84			563,84	
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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IV Liceum Ogólnokształcące ul. Sokółowskiego 75 58-309 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 891418465		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>177 626,75</b>	<b>232 891,25</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )		
II.	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	177 626,75	232 891,25
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 524 184,26</b>	<b>10 902 732,32</b>
I.	Amortyzacja	641 953,98	653 078,28
II.	Zużycie materiałów i energii	855 855,60	941 264,46
III.	Usługi obce	694 007,29	718 170,52
IV.	Podatki i opłaty	901,00	1 007,00
V.	Wynagrodzenia	5 871 161,61	6 887 869,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 432 121,56	1 655 705,11
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 048,22	14 660,83
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 135,00	30 976,61
X.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>-9 346 557,51</b>	<b>-10 669 841,07</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>110 908,49</b>	<b>49 524,15</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	110 908,49	49 524,15
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-9 235 649,02</b>	<b>-10 620 316,92</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 868,38</b>	<b>2 028,74</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 868,38	2 028,74
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 844,01</b>	<b>2 028,74</b>
I.	Odsetki		
II.	Inne	1 844,01	2 028,74
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H )</b>	<b>-9 235 624,65</b>	<b>-10 620 316,92</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty )</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )</b>	<b>-9 235 624,65</b>	<b>-10 620 316,92</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Agnieszka Nolberczak**

( główny księgowy )

2024.03.04

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Patrycja Ścihorska**

( kierownik jednostki )

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IV Liceum Ogólnokształcące ul. Sokolowskiego 75 58-309 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891418465		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
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>16 289 974,26</b>	<b>16 287 489,18</b>	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	<b>16 479 941,80</b>	<b>15 285 746,69</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	24 715 566,45	25 906 063,61
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 289 974,26	16 287 489,18	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-9 235 624,65	-10 620 316,92
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>16 289 974,26</b>	<b>16 287 489,18</b>	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	19 276,39	19 276,39	2	Strata netto (-)	-9 235 624,65	-10 620 316,92
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	15 755 870,72	15 827 312,04	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	359 111,04	338 491,44	<b>B.</b>	<b>Fundusze płacówek</b>		
1.4	Środki transportu			<b>C.</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5	Inne środki trwałe	155 716,11	102 409,31	<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 347 051,57</b>	<b>1 483 706,34</b>
	<b>Środki trwałe w budowie (Inwestycje)</b>			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 347 051,57	1 483 706,34
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100 313,53	183 299,17
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	27 269,29	36 070,20
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	256 667,28	299 748,05
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	426 127,91	493 497,10
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	452,88	1 481,92
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 930,35	17 930,56
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>537 019,11</b>	<b>481 963,85</b>	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	516 290,33	451 679,34
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	516 290,33	451 679,34
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	477 966,20	412 175,62				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	530,43	11 904,27				
	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	477 435,77	400 211,35				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 052,91	69 788,23				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 052,91	69 788,23				
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						
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>16 826 993,37</b>	<b>16 769 453,03</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>16 826 993,37</b>	<b>16 769 453,03</b>

(Główny księgowy jednostki)

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

2024.03.04

(Kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej jednostki IV Liceum Ogólnokształcące ul. Sokółowskiego 75 58-309 Wałbrzych		<b>Adresat Gmina Wałbrzych</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 891418465			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>24 519 098,12</b>	<b>24 715 566,45</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>8 776 788,78</b>	<b>11 393 524,85</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 776 788,78	10 680 457,05
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		692 456,56
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		20 611,24
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		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>8 580 320,45</b>	<b>10 203 027,69</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 289 037,01	9 235 624,65
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	289 977,56	273 663,93
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		692 456,56
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	1 305,88	1 282,55
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>24 715 566,45</b>	<b>25 906 063,61</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-9 235 624,65</b>	<b>-10 620 316,92</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-9 235 624,65	-10 620 316,92
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>15 479 941,80</b>	<b>15 285 746,69</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

( główny księgowy ) *Nolbenzak*

2023-02-22

( rok, miesiąc, dzień )

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR

*Patrycja Ściborska*

( kierownik jednostki )

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	odpis na fundusz mieszkaniowy	400 175,35		Bil4	400 175,35
2.	234	pozostałe rozrachunki- kasa fiskalna-wynajem siłowni	33,33		Bil4	33,33
3.	234	pozostałe rozrachunki- kasa fiskalna-wynajem siłowni- VAT	2,67		Bil4	2,67
4.	221	Należności z tytułu dostaw i usług	43 251,20	31 672,03	Bil4	11 579,17
5.	201	Należności z tytułu dostaw i usług-nadpłata Tauron	385,10		Bil4	385,10
<b>Razem</b>			443 847,65	31 672,03	-	412 175,62

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejska Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Noiberczak

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

Załącznik Nr 6  
do instrukcji  
sporządzania  
rocznego sprawozdania finansowego  
jednostki organizacyjnej  
Gminy Wałbrzych

### Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	183 299,17	DIII
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	36 070,20	DII2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	299 748,05	DII3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	493 497,10	DII4
5.	851	ZFŚS	451 679,34	DII8.1
6.	240	Pozostałe zobowiązania – podatek PPK	140,00	DII5
7.	221	Pozostałe zobowiązania-nadpłaty	424,40	DII5
8.	240	Pozostałe zobowiązania – zabezpieczenie inwestycji	8 688,10	DII6
9.	240	Sumy obce-(kaucje)	9 000,00	DII6
10.	240	Pozostałe rozrachunki z tyt. VAT	563,84	DII5
11.	240	Mylne-odsetki od kaucji	353,68	DII5
12.	240	Pozostałe zobowiązania – zabezpieczenie inwestycji- odsetki	242,46	DII6
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			1 483 706,34	

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

2024.03.05

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



1460

Załącznik Nr 7  
do instrukcji sporządzania  
rocznego  
sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Wałbrzych

## 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.	Król Henryk	R-k 78/2014	801-80120-0830		179,06	179,06
2.	Szkudlarek Jerzy	należność główna z tytułu Najmu lokalu mieszkalnego (r-ki z 2013r. i 2014)	801-80120-0750		11574,26	11 574,26
3.	Szkudlarek Jerzy	należność główna z tytułu Najmu lokalu mieszkalnego-media (r-ki z 2013r. i 2014)	801-80120-0830		5885	5 885,00
4.	Uczniowski Klub Sportowy ALFA	FV 29/2023/IV LO FV 48/2023/IV LO FV 56/2023/IV LO FV 63/2023/IV LO	801-80120-0750		395,12	395,12
5.	Party Serwis Centrum	FV 49/2023/IV LO	801-80120-0750		167,98	167,98
6.	Uczniowski Klub Sportowy Alfa	FV 40/2023/IV LO FV 46/2023/IV LO FV 55/2023/IV LO FV 64/2023/IV LO	801-80120-0830		8966,63	8 966,63
7.	Król Henryk	Noty odsetkowe	801-80120-0920		75,14	75,14
8.	Szkudlarek Jerzy	Noty odsetkowe	801-80120-0920		13958,57	13 958,57
9.	Prywatne Szkoły dla Dorosłych	Noty odsetkowe	801-80120-0920		13,89	13,89
10.	Olimp 24 Rafał Klimek	Noty odsetkowe	801-80120-0920		5,18	5,18
11.	Party Serwis Centrum	FV 49/2023/IV LO VAT			38,62	38,62
12.	Uczniowski Klub Sportowy ALFA	VAT			1900,87	1 900,87
13.	Uczniowski Klub Sportowy ALFA	VAT			90,88	90,88
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					43 251,20	43 251,20

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Ewelina Niemiec

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

## 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:

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbierzai:

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

## 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.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

## 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:

Op.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM WAŁBRZYCH	odpis na fundusz Mieszkoniowy	ZFŚS	2023-12-31	400175,35		400 175,35
2.							
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					400 175,35	-	400 175,35

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

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

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

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
Tauron	Fra T/K1/3313199/23	801-80120-4260	XII/2023		29769,58	29 769,58
PEC	FRA FV 09268/SC/2023 FRA FV 09267/SC/2023	801-80120-4260	XII/2023		80538,02	80 538,02
WZWIK	FRA R/2023/000540	801-80120-4260	XII/2023		1496,69	1 496,69
WZWIK	FRA R/2023/000540	801-80120-4300	XII/2023		2062,85	2 062,85
Kominiarska Spółdzielnia Pr	FV/RZK20/007219/23	801-80120-4300	XII/2023		159,97	159,97
PEC	FRA 00097/NGES/2023	801-80120-4300	XII/2023		369	369,00
KC MINOLTA	FRA FSK/24/01/00312	801-80120-4300	XII/2023		1332,61	1 332,61
ENVÉLO	FRA PSD/1739/01/2024	801-80120-4300	XII/2023		54,1	54,10
MZUK	FRA FS/37/MT/2024	801-80120-4300	XII/2023		336,96	336,96
WIENER	polisa ubezpieczenia mienia	801-80120-4430	XII/2023		6471,61	6 471,61
GMINA WAŁBRZYCH	nota 359/BESS/2023 358/BESS/2023,	854-85410-4260	XII/2023		9458,79	9 458,79
PARTY SERWIS	FRA FV/0023/2023/12	854-85410-4300	XII/2023		32550	32 550,00
MZUK	FRAFS/38/MT/2024	854-85410-4300	XII/2023		950,4	950,40
SILEZJAN SECURITY	FRA110/12/2023/OFI	854-85410-4300	XII/2023		17748,59	17 748,59
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				-	183 299,17	183 299,17

2024.03.06

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

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Ewelina Niemiec

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

## Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 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 ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	801-80120-4010		13739,13	13 739,13
2.	ZUS	składki ZUS(ub. społeczne pracodawcy)	801-80120-4110		131518,66	131 518,66
3.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	801-80120-4790		77326,41	77 326,41
4.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	801-80120-4170		595,95	595,95
5.	ZUS	Składki ZUS(fundusz pracy)	801-80120-4120		14718,48	14 718,48
6.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	801-80120-4750		250,7	250,70
7.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	854-85410-4010		2862,42	2 862,42
8.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	854-85410-4790		9659,57	9 659,57
9.	ZUS	składki ZUS(ub. społeczne pracodawcy)	854-85410-4110		19992,94	19 992,94
10.	ZUS	Składki ZUS(fundusz pracy)	854-85410-4120		1538,5	1 538,50
11.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	801-80152-4790		10880,93	10 880,93
12.	ZUS	Składki ZUS( społeczne pracodawcy)	801-80152-4110		12406,75	12 406,75
13.	ZUS	Składki ZUS(fundusz pracy)	801-80152-4120		1186,92	1 186,92
14.	ZUS	Składki ZUS(ub.zdrowotne i społeczne pracownika)	801-80107-4790		1066,94	1 066,94
15.	ZUS	Składki ZUS( społeczne pracodawcy)	801-80107-4110		2003,75	2 003,75
16.	US	PODATEK dochodowy	801-80120-4010		2759	2 759,00
17.	US	PODATEK dochodowy	801-80120-4110		1021	1 021,00
18.	US	PODATEK dochodowy	801-80120-4170		444	444,00
19.	US	PODATEK dochodowy	801-80120-4410		35,0	35,00
20.	us	PODATEK dochodowy	801-80120-4790		23139,05	23 139,05
21.	US	PODATEK dochodowy	801-80120-4850		12	12,00
22.	US	PODATEK dochodowy	801-80120-4750		60	60,00
23.	US	PODATEK dochodowy	854-85410-4010		452	452,00

24.	US	PODATEK dochodowy	854-85410-4790		1944	1 944,00
25.	US	PODATEK dochodowy	801-80107-4790		484	484,00
26.	US	PODATEK dochodowy	801-80152-4790		4250,95	4 250,95
27.	Urząd Miejski	podatek VAT			1469,2	1 469,20
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						335 818,25

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	801-80120-4040	MARZEC 2024	60 205,66
2.	DWR ZA 2023 ROK	801-80120-4800	MARZEC 2024	346 821,20
3.	DWR ZA 2023 ROK	801-80107-4800	MARZEC 2024	6 688,50
4.	DWR ZA 2023 ROK	801-80152-4800	MARZEC 2024	21 782,77
5.	DWR ZA 2023 ROK	854-85410-4800	MARZEC 2024	45 906,79
6.	DWR ZA 2023 ROK	854-85410-4040	MARZEC 2024	12 092,18
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				493 497,10

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

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



## 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.	PPK – podatek	801-80120-4790	2024-01-20	136,56
2.	PPK – podatek	801-80152-4790	2024-01-20	3,44
3.	Rezerwacja torów na basenie	801-80120-0830	2024-01-20	221,40
4.	Nadpłata za wyżywienie uczniów w internacie	854-85410-0830	2023-01-31	203,00
5.	Niezapłacony podatek VAT			563,84
7.	odsetki od kaucji			353,68
8.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				<b>1 481,92</b>

2024.03.06

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

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

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych  
wg stanu na dzień 31.12.2023**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpływy z usług	0830	232 891,25
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>232 891,25</b>
<b>Razem przychody</b>		

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

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

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
dochody budżetowe tyt. wydania duplikatów świadectw	801-80120-0610	442,00
dochody budżetowe z tyt. wydanych duplikatów legitymacji	801-80120-0690	360,00
dochody budżetowe z tyt. najmu i dzierżawy	801-80120-0750	25 971,44
pozostałe przychody operacyjne- wynagrodzenie płatnika	801-80120-0970	2 681,84
wpływy z usług	801-80120-0830	19 168,87
Pozostałe przychody operacyjne –zatrzymana kaucja	854-85410-0970	900,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>49 524,15</b>
<b>Razem przychody</b>		

2024.03.13

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

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIA** IV Liceum Ogólnokształcące

**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	
<b>razem</b>		<b>0,00</b>

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	1 287,36
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
<b>RAZEM</b>		<b>1 287,36</b>

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

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

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**

na dzień 31.12.2023

**AKTYWA**

IV Liceum Ogólnokształcące

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont – 0</b>			0,00	0,00	25 279 708,41	25 279 708,41
1.	011	Środki trwałe			23 641 098,46	23 641 098,46
2.	013	Pozostałe środki trwałe			1 560 440,46	1 560 440,46
3.	014	Księgozbiór			77 093,49	77 093,49
3.	016	Dobra kultury			0,00	0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska			0,00	0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			1 076,00	1 076,00
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00
<b>Zespół kont – 1</b>				69 788,23		69 788,23
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFŚS		51 503,99		51 503,99
3.	136	Środki PFRON			0,00	0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe		18 284,24	0,00	18 284,24
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
<b>Zespół kont – 2</b>				400 175,35	43 672,30	443 847,65
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			385,10	385,10
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			43 251,20	43 251,20
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich			0,00	0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe			0,00	0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			36,00	36,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		400 175,35		400 175,35
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	0,00
<b>Zespół kont – 3</b>						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu			0,00	0,00
2.	310	Materiały			0,00	0,00
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>			0,00	469 963,58	25 323 380,71	25 793 344,29

**PASYWA**

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół kont – 0</b>			0,00	0,00	8 992 219,23	8 992 219,23
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			7 353 609,28	7 353 609,28
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			1 638 609,95	1 638 609,95
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego			0,00	0,00
<b>Zespół kont – 2</b>			6,00	0,00	1 063 699,03	1 063 699,03
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			183 299,17	183 299,17
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			424,40	424,40
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			36 070,20	36 070,20
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			299 748,05	299 748,05
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			493 497,10	493 497,10
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			18 988,08	18 988,08
10.	245	Mylne			0,00	0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			31 672,03	31 672,03
<b>Zespół kont – 8</b>					15 737 426,03	15 737 426,03
1.	800	Fundusz jednostki			25 906 063,61	25 906 063,61
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			451 679,34	451 679,34
4.	860	Wynik finansowy			-10 620 316,92	-10 620 316,92
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			0,00	0,00	25 793 344,29	25 793 344,29

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził: Ewelina Niemiec

Wałbrzych Dnia 2024-03-11

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

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIA** IV Liceum Ogólnokształcące

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ**

Gmina Wałbrzych

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	9 458,79
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
<b>RAZEM</b>		<b>9 458,79</b>

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

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

## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

analitycznych wg 3 znaków z jednostek "IV LO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
0		<b>Majątek trwały</b>	<b>24 487 708,61</b>	<b>8 197 734,35</b>	<b>1 374 838,42</b>	<b>1 463 267,65</b>	<b>25 972 164,97</b>	<b>9 684 675,79</b>	<b>25 279 708,41</b>	<b>8 992 219,23</b>
1	011	Środki trwałe	22 978 485,17	0,00	635 131,65	0,00	23 641 098,46	0,00	23 641 098,46	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 431 053,95	0,00	112 583,12	0,00	1 560 440,46	0,00	1 560 440,46	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	77 093,49	0,00	0,00	0,00	77 093,49	0,00	77 093,49	0,00
4	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	1 076,00	0,00	0,00	0,00	1 076,00	0,00	1 076,00	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	6 688 510,91	0,00	658 227,97	0,00	7 353 609,28	0,00	7 353 609,28
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 509 223,44	0,00	112 583,12	0,00	1 638 609,95	0,00	1 638 609,95
7	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	627 123,65	692 456,56	692 456,56	692 456,56	0,00	0,00
1		<b>Środki pieniężne i rachunki bankowe</b>	<b>59 052,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1 001 859,73</b>	<b>1 408 359,29</b>	<b>11 383 209,33</b>	<b>11 313 421,10</b>	<b>69 788,23</b>	<b>0,00</b>
8	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	952 111,04	1 318 010,96	10 954 120,98	10 954 120,98	0,00	0,00
9	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	39 122,56	0,00	39 727,43	70 803,98	379 610,30	328 106,31	51 503,99	0,00
10	139	Inne rachunki bankowe	19 930,35	0,00	9 757,41	19 280,50	48 571,35	30 287,11	18 284,24	0,00
11	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	263,85	263,85	906,70	906,70	0,00	0,00
2		<b>Rozrachunki i rozliczenia</b>	<b>507 609,49</b>	<b>860 404,53</b>	<b>12 649 899,16</b>	<b>4 124 696,18</b>	<b>25 980 684,51</b>	<b>26 600 535,89</b>	<b>443 847,65</b>	<b>1 063 699,03</b>
12	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	100 313,53	929 426,30	1 116 857,62	2 769 762,97	2 952 677,04	385,10	183 299,17
13	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	30 173,72	316,80	25 481,51	28 392,46	320 429,11	277 602,31	43 251,20	424,40
14	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	70 115,88	273 663,93	273 663,93	273 663,93	0,00	0,00
15	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	10 680 457,05	928 091,03	10 680 457,05	10 680 457,05	0,00	0,00
16	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	27 269,29	35 247,70	35 633,87	438 017,73	474 087,93	0,00	36 070,20
<b>Aktualna strona bez sum pośrednich:</b>			24 576 935,24	8 325 633,97	14 117 426,59	5 254 265,85	51 837 705,09	35 656 585,15	25 393 132,94	9 212 013,00
<b>Narastająco bez sum pośrednich:</b>			24 576 935,24	8 325 633,97	14 117 426,59	5 254 265,85	51 837 705,09	35 656 585,15	25 393 132,94	9 212 013,00

## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

analitycznych wg 3 znaków z jednostek "IV LO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
17	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	256 667,28	206 396,91	312 987,85	2 616 535,56	2 916 283,61	0,00	299 748,05
18	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	426 127,91	620 342,09	1 113 839,19	7 163 885,97	7 657 383,07	0,00	493 497,10
19	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	268,00	0,00	1 194,49	1 542,49	24 055,16	24 019,16	36,00	0,00
20	240	Pozostałe rozrachunki	477 167,77	20 066,43	81 237,23	313 203,19	1 693 877,03	1 312 689,76	400 175,35	18 988,08
21	290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	29 643,29	0,00	484,55	0,00	31 672,03	0,00	31 672,03
<b>4</b>		<b>Koszty według rodzajów i ich rozliczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 128 714,48</b>	<b>10 902 732,32</b>	<b>10 902 732,32</b>	<b>10 902 732,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	400	Amortyzacja	0,00	0,00	653 078,28	653 078,28	653 078,28	653 078,28	0,00	0,00
23	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	349 330,58	943 930,46	941 264,46	941 264,46	0,00	0,00
24	402	Usługi obce	0,00	0,00	-174 617,33	718 170,52	718 170,52	718 170,52	0,00	0,00
25	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	1 007,00	1 007,00	1 007,00	0,00	0,00
26	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	1 052 676,65	6 885 203,51	6 887 869,51	6 887 869,51	0,00	0,00
27	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	246 509,87	1 655 705,11	1 655 705,11	1 655 705,11	0,00	0,00
28	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	14 660,83	14 660,83	14 660,83	0,00	0,00
29	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	1 736,43	30 976,61	30 976,61	30 976,61	0,00	0,00
<b>7</b>		<b>Przychody, dochody i koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>284 661,94</b>	<b>26 706,74</b>	<b>286 472,88</b>	<b>286 472,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	232 768,50	23 952,25	232 891,25	232 891,25	0,00	0,00
31	750	Przychody finansowe	0,00	0,00	2 028,74	-163,68	2 028,74	2 028,74	0,00	0,00
32	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	484,55	2 028,74	2 028,74	2 028,74	0,00	0,00
33	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	49 380,15	889,43	49 524,15	49 524,15	0,00	0,00
<b>8</b>		<b>Fundusze, rezerwy i wynik finansowy</b>	<b>9 235 624,65</b>	<b>25 231 856,78</b>	<b>13 512 451,18</b>	<b>13 026 662,73</b>	<b>33 568 125,60</b>	<b>49 305 551,63</b>	<b>10 620 316,92</b>	<b>26 357 742,95</b>
<b>Z przeniesienia:</b>			24 576 935,24	8 325 633,97	14 117 426,59	5 254 265,85	51 837 705,09	35 656 585,15	25 393 132,94	9 212 013,00
<b>Aktualna strona bez sum pośrednich:</b>			477 435,77	732 504,91	3 322 547,14	12 671 496,33	22 687 558,92	23 131 252,83	400 211,35	843 905,26
<b>Narastająco bez sum pośrednich:</b>			25 054 371,01	9 058 138,88	17 439 973,73	17 925 762,18	74 525 264,01	58 787 837,98	25 793 344,29	10 055 918,26



## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

analitycznych wg 3 znaków z jednostek "IV LO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
34	800	Fundusz jednostki	0,00	24 715 566,45	966 440,61	11 372 913,61	10 779 740,65	36 685 804,26	0,00	25 906 063,61
35	810	Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środków z budżetu na inwestycje	0,00	0,00	692 456,56	692 456,56	692 456,56	692 456,56	0,00	0,00
36	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	516 290,33	948 792,95	676 848,42	1 378 423,46	1 830 102,80	0,00	451 679,34
37	860	Wynik finansowy	9 235 624,65	0,00	10 904 761,06	284 444,14	20 717 504,93	10 097 188,01	10 620 316,92	0,00
			<b>34 289 995,66</b>	<b>34 289 995,66</b>	<b>30 952 424,91</b>	<b>30 952 424,91</b>	<b>108 093 389,61</b>	<b>108 093 389,61</b>	<b>36 413 661,21</b>	<b>36 413 661,21</b>

Ewelina Niemiec  
.....  
Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nalberczak

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

<b>Z przeniesienia:</b>	25 054 371,01	9 058 138,88	17 439 973,73	17 925 762,18	74 525 264,01	58 787 837,98	25 793 344,29	10 055 918,26
<b>Aktualna strona bez sum pośrednich:</b>	9 235 624,65	25 231 856,78	13 512 451,18	13 026 662,73	33 568 125,60	49 305 551,63	10 620 316,92	26 357 742,95
<b>Narastająco bez sum pośrednich:</b>	34 289 995,66	34 289 995,66	30 952 424,91	30 952 424,91	108 093 389,61	108 093 389,61	36 413 661,21	36 413 661,21

## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

analitycznych wg 3 znaków z jednostek "IV LO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
<b>0</b>	<b>Majątek trwały</b>		<b>24 487 708,61</b>	<b>8 197 734,35</b>	<b>1 374 838,42</b>	<b>1 463 267,65</b>	<b>25 972 164,97</b>	<b>9 684 675,79</b>	<b>25 279 708,41</b>	<b>8 992 219,23</b>
1	011	Środki trwałe	22 978 485,17	0,00	635 131,65	0,00	23 641 098,46	0,00	23 641 098,46	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 431 053,95	0,00	112 583,12	0,00	1 560 440,46	0,00	1 560 440,46	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	77 093,49	0,00	0,00	0,00	77 093,49	0,00	77 093,49	0,00
4	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	1 076,00	0,00	0,00	0,00	1 076,00	0,00	1 076,00	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	6 688 510,91	0,00	658 227,97	0,00	7 353 609,28	0,00	7 353 609,28
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 509 223,44	0,00	112 583,12	0,00	1 638 609,95	0,00	1 638 609,95
7	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	627 123,65	692 456,56	692 456,56	692 456,56	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>Środki pieniężne i rachunki bankowe</b>		<b>59 052,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1 001 859,73</b>	<b>1 408 359,29</b>	<b>11 383 209,33</b>	<b>11 313 421,10</b>	<b>69 788,23</b>	<b>0,00</b>
8	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	952 111,04	1 318 010,96	10 954 120,98	10 954 120,98	0,00	0,00
9	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	39 122,56	0,00	39 727,43	70 803,98	379 610,30	328 106,31	51 503,99	0,00
10	139	Inne rachunki bankowe	19 930,35	0,00	9 757,41	19 280,50	48 571,35	30 287,11	18 284,24	0,00
11	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	263,85	263,85	906,70	906,70	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Rozrachunki i rozliczenia</b>		<b>507 609,49</b>	<b>860 404,53</b>	<b>12 649 899,16</b>	<b>4 124 696,18</b>	<b>25 980 684,51</b>	<b>26 600 535,89</b>	<b>443 847,65</b>	<b>1 063 699,03</b>
12	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	100 313,53	929 426,30	1 116 857,62	2 769 762,97	2 952 677,04	385,10	183 299,17
13	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	30 173,72	316,80	25 481,51	28 392,46	320 429,11	277 602,31	43 251,20	424,40
14	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	70 115,88	273 663,93	273 663,93	273 663,93	0,00	0,00
15	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	10 680 457,05	928 091,03	10 680 457,05	10 680 457,05	0,00	0,00
16	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	27 269,29	35 247,70	35 633,87	438 017,73	474 087,93	0,00	36 070,20
<b>Aktualna strona bez sum pośrednich:</b>			24 576 935,24	8 325 633,97	14 117 426,59	5 254 265,85	51 837 705,09	35 656 585,15	25 393 132,94	9 212 013,00
<b>Narastająco bez sum pośrednich:</b>			24 576 935,24	8 325 633,97	14 117 426,59	5 254 265,85	51 837 705,09	35 656 585,15	25 393 132,94	9 212 013,00