

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

26-03-2024

Ilość załączników 1

Podpis *JP*

**PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI
NR 26**

UL. PALISADOWA 48 58-316 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi nr 26 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 29 luty 2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnym nr 26 ul. Palisadowa 48 58-316 Wałbrzych, z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 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).

Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnym nr 26 działa od 01.01.1996r. na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28.11.1995 Nr XIX/129/95

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. 2023 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 Publiczną Szkołę Podstawową z Oddziałami Integracyjnym nr 26 w dającej

się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnym nr 26* 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:
Nie dotyczy.

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

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

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

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

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów.

5. INNE INFORMACJE

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

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych przez np. wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen

rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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

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

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26 ul. Palisadowa 48 58-316 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-255-890		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	10 511 229,16	10 069 327,73	A.	FUNDUSZ	9 367 137,62	8 873 604,46
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	21 872 970,97	22 355 529,35
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 511 229,16	10 069 327,73	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-12 505 833,35	-13 481 924,89
1.	Środki trwałe	10 511 229,16	10 069 327,73	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	826 739,97	826 739,97	2	Strata netto (-)	-12 505 833,35	-13 481 924,89
1.1.1	Grunty stanowiące własność i 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 wodnizaj	9 643 096,92	9 207 616,83	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	41 392,29	34 970,93	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 383 592,76	2 450 480,37
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	2 383 592,76	2 450 480,37
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	111 694,12	149 639,60
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	34 419,00	36 962,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	382 390,73	369 119,28
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	617 332,59	654 915,92
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	462,98	1 315,86
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
				7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	1 239 661,22	1 254 757,10	8	Fundusze specjalne	1 237 293,34	1 238 527,73
I	Zapasy	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	1 237 293,34	1 238 527,73
1	Materiały			8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzykresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	1 175 653,67	1 166 356,69				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	8 830,49				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	1 175 653,67	1 157 526,20				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 847,55	88 400,41				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	63 847,55	88 400,41				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzykresowe						
	SUMA AKTYWÓW	11 750 730,38	11 324 084,83		SUMA PASYWÓW	11 750 730,38	11 324 084,83

REFERENT
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzack

29.02.2024

(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26 ul. P. ...		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-255-890		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-	74 180,16
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		74 180,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 560 965,18	13 658 097,19
I.	Amortyzacja	455 085,52	452 207,05
II.	Zużycie materiałów i energii	797 471,20	948 256,99
III.	Usługi obce	144 485,40	270 592,86
IV.	Podatki i opłaty	1 261,00	1 410,00
V.	Wynagrodzenia	9 033 276,86	9 693 621,30
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 096 135,06	2 262 269,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 850,14	18 139,35
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 400,00	11 600,00
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-12 560 965,18	-13 583 917,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne	55 131,83	111 463,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	55 131,83	111 463,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	9 470,92
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		9 470,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 505 833,35	-13 481 924,89
G.	Przychody finansowe	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	-	-
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 505 833,35	-13 481 924,89
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-12 505 833,35	-13 481 924,89

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

29.02.2024

REFERENT
(rok, miesiąc, dzień)
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26 z ul. Palisadowa 48 58-316 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-255-890		Wysłać bez pisma przewodniego	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 750 299,30 ✓	21 872 970,97 ✓
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 052 054,78 ✓	13 101 244,46 ✓
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 052 054,78 ✓	13 090 938,84 ✓
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	-	10 305,62 ✓
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)	11 929 383,11 ✓	12 618 686,08 ✓
2.1.	Strata za rok ubiegły	11 873 976,73 ✓	12 505 833,35 ✓
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	49 019,25 ✓	111 571,12 ✓
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	6 387,13 ✓	1 281,61 ✓
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 872 970,97 ✓	22 355 529,35 ✓
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 505 833,35 ✓	-13 481 924,89 ✓
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-12 505 833,35 ✓	-13 481 924,89 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	9 367 137,62 ✓	8 873 604,46 ✓

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

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	1 157 526,20		B.II.4	1 157 526,20
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych-z tytułu dostaw i usług	8 830,49		B.II.1	8 830,49
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
Razem			1 166 356,69			

Centrum Obsługi Księgowości
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Hajnasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Księgowości
Miasta Wałbrzyska

DIREKTOR

Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 6

do
instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Walbrzych

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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	149 639,60	D.II.1
2.	221	ROZRACHUNKI Z KONTRAHENTAMI	672,52	D.II.5
3.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	36 962,00	D.II.2
4.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	369 119,26	D.II.3
5.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	654 915,92	D.II.4
6.	240	ŚWIADCZENIE URLOPOWE ZMARŁEGO PRACOWNIKA	398,88	D.II.5
7.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	244,46	D.II.5
8.	851	ZFŚS	1 238 527,73	D.II.8.1
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem	NY KSIĘGOWY	REFERENT	2 450 480,37	

Centrum Usług Księgostek
Miasta Walbrzych

Agnieszka Nojberczak

ds. Księgowości
Sylvia Ignaśiak

Centrum Usług Księgostek
Miasta Walbrzych

DYREKTOR

Patrycja Sciborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	EFC FRANKOWSKA	72/2023/PSP26	801 80101 § 0750		296,34	296,34
2.	EFC FRANKOWSKA VAT	72/2023/PSP26	801 80101 § 0750		68,16	68,16
3.	UKS DZIEWIĄTKA	71/2023/PSP26	801 80101 § 0750		362,2	362,20
4.	UKS DZIEWIĄTKA VAT	71/2023/PSP26	801 80101 § 0750		83,3	83,30
5.	NALEŻNOŚCI OD RODZICÓW – żywnie uczniów program „gorący posiłek”		801 80101 § 0830		8020,49	8 020,49
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						8 830,49

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Śchorska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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:					-	-	-

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nolbierzak
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Ściborska
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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:						-

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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 FM	ZFŚS	31.12.2023	1157526,2		1 157 526,20
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:					1 157 526,20	-	1 157 526,20

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	TUREST MARCIN NOWAK	ps/21/12/2023	ZFŚS	31.12.2023		7 000,00	7 000,00
2.	SPOKO	13253/MAG/12/2023	80101 §4210	31.12.2023		340,82	340,82
3.	JANA OPAKOWANIA	19155/2023	80101 §4210	31.12.2023		365,29	365,29
4.	MERIDA	F27004613/23	80101 §4210	31.12.2023		565,62	565,62
5.	MERIDA	F27004788/23	80101 §4210	31.12.2023		78,35	78,35
6.	TAURON	D/D1/0368795/23	80101 §4260	31.12.2023		3 259,57	3 259,57
7.	TAURON	D/D1/0368794/23	80101 §4260	31.12.2023		3 588,14	3 588,14
8.	TAURON	O/S1/0005997/24	80101 §4260	31.12.2023		7 048,62	7 048,62
9.	PEC	09521/SC/2023	80101 §4260	31.12.2023		88 985,36	88 985,36
10.	WZWIK	R/2024/001180	80101 §4260	31.12.2023		101,81	101,81
11.	ZAKŁAD USŁUG DŹWIGOWYCH	941/2023	80101 §4270	31.12.2023		369,00	369,00
12.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3692	80101 §4280	31.12.2023		100,00	100,00
13.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3700	80101 §4280	31.12.2023		100,00	100,00
14.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3703	80101 §4280	31.12.2023		60,00	60,00
15.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3764	80101 §4280	31.12.2023		100,00	100,00
16.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3778	80101 §4280	31.12.2023		160,00	160,00
16.	WZWIK	R/2024/001180	80101 §4300	31.12.2023		131,94	131,94
17.	KOMINIARSKA SPÓŁDZIELNIA PRACY	FV/RZK20/007222/23	80101 §4300	31.12.2023		131,86	131,86
18.	WOLTERS KLUWER	1523392512	80101 §4300	31.12.2023		78,90	78,90
19.	VICOTEL	FV/O/5261/2023	80101 §4300	31.12.2023		774,90	774,90
20.	PEC	00091/NGES/2023	80101 §4300	31.12.2023		489,44	489,44
21.	KONICA MINOLTA	FSK/23/11/00364	80101 §4300	31.12.2023		1 672,92	1 672,92
22.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00294	80101 §4300	31.12.2023		452,49	452,49
23.	ENVELO	PSD/2484/01/2024	80101 §4300	31.12.2023		184,60	184,60
24.	MZUK	FS/84/MT/2024	80101 §4300	31.12.2023		786,24	786,24
25.	NETIA	5409309065/22/0	80101 §4360	31.12.2023		691,83	691,83
26.	WIENER	1087475446	80101 §4430	31.12.2023		5 812,43	5 812,43
27.	WIENER	1087475449	80101 §4430	31.12.2023		532,02	532,02
28.	WIENER	1087475447	80101 §4430	31.12.2023		662,45	662,45
29.	INSTYTUT HEWELIUSZA	15/12/2023	80101 §4700	31.12.2023		4 365,00	4 365,00
30.	DWORZYSKO	FS/23/12/14	80101 §4300	31.12.2023		20 650,00	20 650,00
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	149 639,60	149 639,60

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4110		875,92	875,92
2.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4790		25673,52	25673,52
3.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4010		3550,00	3550,00
4.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4110		352,00	352,00
5.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80107 § 4110		43,00	43,00
6.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80107 § 4790		824,27	824,27
7.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80150 § 4110		430,08	430,08
8.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80150 § 4790		5043,92	5043,92
9.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4750		169,29	169,29
10.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		67805,36	67805,36
11.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		77885,13	77885,13
12.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		8174,36	8174,36
13.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		7841,68	7841,68
14.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80101 § 4790		59911,55	59911,55
15.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80101 § 4790		35534,85	35534,85
16.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80101 § 4010		11833,79	11833,79
17.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80101 § 4010		6812,91	6812,91
18.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		10038,08	10038,08
19.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4110		15167,49	15167,49
20.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		554,03	554,03
21.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80101 § 4120		527,68	527,68
22.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80107 § 4110		3757,42	3757,42
23.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80107 § 4110		2283	2283,00
24.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80107 § 4120		586,21	586,21
25.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80107 § 4120		289,35	289,35
26.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80107 § 4790		3280,39	3280,39
27.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80107 § 4790		1858,18	1858,18
28.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80150 § 4110		11755,31	11755,31
29.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80150 § 4110		17244,39	17244,39
30.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80150 § 4120		1795,29	1795,29
31.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80150 § 4120		1742,56	1742,56
32.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80150 § 4790		13700,67	13700,67
33.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80150 § 4790		8083,91	8083,91
34.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80101 § 4750		224,57	224,57
35.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80101 § 4750		127,22	127,22
36.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80101 § 4850		303,88	303,88

salda końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:

406 081,26

Centrum Obsługi Klienta
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nobełczak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Klienta
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Soborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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	80101 §4800	11.03.2024	453 083,99
2.	DWR ZA 2023 ROK	80101 §4040	11.03.2024	88 234,50
3.	DWR ZA 2023 ROK	80107 §4800	11.03.2024	13 280,97
4.	DWR ZA 2023 ROK	80150 §4800	11.03.2024	100 316,46
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:				654 915,92

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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.	Świadczenie urlopowe zmarłego pracownika	ZFŚS		398,88
2.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80101 §4790		67,07
3.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80101 §4010		16,00
4.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80107 §4790		0,15
5.	Pozostałe rozrachunki Podatek PPK	80150 §4790		9,78
6.	Pozostałe rozrachunki VAT			151,46
7.	Opłata za gorący posiłek	80101 §0830		672,52 ✓
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:				1 315,86 ✓

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
OPLATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80101 §0610	61,00
OPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80101 §0690	234,00
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80101 §0750	30 786,63
ZWROTY Z LAT UBIEGŁYCH	80101 §0940	1 899,50
ODSZKODOWANIA	80101 §0950	7 350,92
DAROWIZNY RZECZOWE		66 065,49
DAROWIZNY PIENIĘŻNE	80101 §0960	1 500,00
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA	80101 §0970	3 565,52
RAZEM PRZYCHODY	X	111 463,06
Razem przychody		

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ – MZUK

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	786,24
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		786,24

Centrum Obsługi Jednostek
Miasto Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasto Wałbrzych
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, ubrojonych i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałości 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 – podobnie przedstawienie zmian tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp	Opis aktywów grupy rodzajowej majątku trwałego	Zwiększenia			Umurowienie			Zmniejszenia			Wzrost do efektu w bilansie	
		Stan na początek roku obrotowego 01.12.2023 r.	amortyzacja	poza planową	aktualizacja wartości	przebieżenie	przebieżenie	przebieżenie	przebieżenie	przebieżenie		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	189 266,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 827,88	0,00	
a)	w tym umorzone stopniowo											
b)	w tym umorzone jednorazowo	189 266,07								140 827,88	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	2 678 971,40	0,00	24 919,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 148 382,81	0,00	
a)	grunty, w tym prawo wiecznego użytkowania gruntu (grupa 0 kŚT)											
b)	budynki i lokale (grupa 1 kŚT)	8 411 316,02										
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 kŚT)	1 010 762,88										
d)	siły i maszyny energoelektryczne (grupa 3 kŚT)											
e)	maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastrzeżenia (grupa 4 kŚT)	2 829,00		24 919,74								
f)	urządzenia techniczne (grupa 5 kŚT)											
g)	inwestycje (grupa 6 kŚT)	138 112,85										
h)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 7 kŚT)	113 820,47										
i)	inwestycje (grupa 8 kŚT)											
ii)	inwestycje (grupa 9 kŚT)											
3	Dobra kultury											
4	Ubrojone i sprzęt wojskowy											
5	Przebieżenie środków trwałych w używaniu (wyposażenie)	1 829 426,46		79 914,46						1 809 512,00	0,00	
		8 508 067,79	0,00	100 829,20						8 508 067,79	0,00	
* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych												
Razem											14 088 327,79	0,00

2024.02.29
e-m.nasdaq.eu

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Dyrektor
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Główny Księgowy
Agnieszka Nalberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarzone stopniowo		
b)	wnip umarzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

jednostka nie posiada dóbr kultury

(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

R E F E R E N T
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Patrycja Sciborska

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Sylwia Ignasiak
Agnieszka Nolbertzak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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 31.12.2023r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne palery wartościowe	
Inne środki trwale	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

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)

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

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

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy) Obsługa finansowa
Miasta Wąbrzycha
Sporządził Sylwia Ignasiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

.....
(głównik jednostki) Centrum O
Miasta Wąbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szaborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, określe sploty
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
Sporządził: Sylwia Ignasiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

FERENT
us. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Agnieszka Nolberczak

2024.02.29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szpitarska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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	
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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Agnieszka Noltwerczak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

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

nie dotyczy

.....
(Główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

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

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sabo
(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022.)

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

nie dotyczy

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi i Zmrostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJEROWY
Agnieszka Holberczak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi i Zmrostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2024.02.29

(rok, miesiąc, dzień)

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

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	129979,74
Nagrody jubileuszowe	230346,21
Świadczenia urlopowe	164723,73
Ekwiwalent za urlop	20184,79
Razem	545234,47

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: *Sylwia Ignasiak*
Agnieszka Wołberczak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

	Stan na koniec roku obrotowego
--	--------------------------------

Środki zgromadzone na rachunku VAT	
------------------------------------	--

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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

ERENT
os. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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)

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
Miejscowość: **Wąbrzeźna**
**SKŁADNIK GOSPODARSTWA
KSIĘGOWY**
Agnieszka Nolberczak

.....
Miejscowość: **Wąbrzeźna**
DYREKTOR
Patrycja Świąrska

REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

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

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbenczak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

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

*) danych nie wypełnia, ponieważ, jeżeli zastosował się do sekcji KSR nr 7 (dane porównawcze wyraża się ich odpowiednio do porównywalności w danym, rps

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Holberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Śliborska

(główny kasjer)
Sporządził: Sylwia Ignasiak

2024.02.29
(rok/miesiąc/dzień)

(numer jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 26

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

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Sylwia Ignasiak

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Dyrektor
Patrycja Sciborska

FERENT
z.s. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCH U	ZSP8 W WAŁBRZYCHU	ZDIKUM	
A. Przychody	-	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. Koszty	2 564,16	1410	1154,16	0	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	1 154,16		1154,16		
4. Podatki i opłaty	1 410,00	1410			
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	-				

2024.02.29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Załącznik Nr 2
do uchwał o budżecie na rok 2024
Gminy Walbrzych, które uszczególniają wydatki
sprawozdaniu finansowemu Gminy Walbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 28 W WALBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			COJUM WALBRZYCH	UM WALBRZYCH
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	1157526,2	1157526,2	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			Urząd miejski NP, ZDKUM
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	151,46	151,46	
6.	Sumy obco (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 Walbrzycha
DŁOWNY KSIĘGOWY
Patrycja Soborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DŁOWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			GMINA WAŁBRZYCH	Np.. MOPS	Np.. I LO
1.	Inne zwiększenia - (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	10305,62	10305,62		
...		0,00			

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miejski w Wałbrzychu	Np.. MOPS	Np.. I LO
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	1281,61	1281,61	
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
Miejski Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Olivia Janosik
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntheticznie wg 3 znaków z jednostek "PSP26"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	18 185 200,18	0,00	0,00	0,00	18 220 419,54	2 829,00	18 217 590,54	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 758 102,84	0,00	300,00	900,00	1 833 927,40	343 860,79	1 490 066,61	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	81 322,85	0,00	90,00	0,00	81 412,85	10 094,27	71 318,58	0,00
4	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	150 265,07	0,00	0,00	3 444,03	150 265,07	9 337,25	140 927,82	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	7 673 971,02	0,00	452 207,05	2 829,00	8 151 091,81	0,00	8 148 262,81
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 989 690,76	4 344,03	390,00	363 292,31	2 065 605,32	0,00	1 702 313,01
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	985 899,28	1 017 695,21	13 202 509,96	13 202 509,96	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	63 847,55	0,00	15 372,09	116 428,65	505 917,52	417 517,11	88 400,41	0,00
9	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	111 694,12	143 702,89	279 290,99	1 172 878,13	1 322 517,73	0,00	149 639,60
10	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,10	25 529,64	17 364,88	110 972,60	102 814,63	8 830,49	672,52
11	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	30 975,66	111 571,12	111 571,12	111 571,12	0,00	0,00
12	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	13 090 938,84	973 755,65	13 090 938,84	13 090 938,84	0,00	0,00
13	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	34 419,00	37 638,49	37 648,22	590 785,04	627 747,04	0,00	36 962,00
14	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	382 390,73	269 430,74	389 105,84	3 733 515,06	4 102 634,32	0,00	369 119,26
15	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	617 332,59	812 625,17	1 467 541,09	10 139 024,76	10 793 940,68	0,00	654 915,92
16	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	14 324,86	3 671,96	23 812,59	23 812,59	0,00	0,00
17	240	Pozostałe rozrachunki	1 175 653,67	462,88	99 736,59	192 499,25	2 765 341,25	1 608 458,39	1 157 526,20	643,34
18	290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	49,48	49,48	49,48	49,48	0,00	0,00

Aktualna strona:	21 414 392,16	10 809 961,20	15 530 957,76	5 063 563,42	66 099 462,52	55 987 330,33	21 174 660,65	11 062 528,46
Narastająca:	21 414 392,16	10 809 961,20	15 530 957,76	5 063 563,42	66 099 462,52	55 987 330,33	21 174 660,65	11 062 528,46

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PSP26"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	400	Amortyzacja	0,00	0,00	452 207,05	452 207,05	452 207,05	452 207,05	0,00	0,00
20	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	196 088,95	948 256,99	948 256,99	948 256,99	0,00	0,00
21	402	Usługi obce	0,00	0,00	64 363,72	270 592,86	270 592,86	270 592,86	0,00	0,00
22	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	1 410,00	1 410,00	1 410,00	0,00	0,00
23	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	1 338 383,82	9 693 621,30	9 693 621,30	9 693 621,30	0,00	0,00
24	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	282 722,33	2 262 269,64	2 262 269,64	2 262 269,64	0,00	0,00
25	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	11 600,00	11 600,00	11 600,00	0,00	0,00
26	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	1 871,96	18 139,35	18 139,35	18 139,35	0,00	0,00
27	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	74 180,16	25 924,60	74 180,16	74 180,16	0,00	0,00
28	750	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	111 463,06	97,93	111 463,06	111 463,06	0,00	0,00
31	761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	620,01	9 470,92	9 470,92	9 470,92	0,00	0,00
32	800	Fundusz jednostki	0,00	21 872 970,97	111 839,43	13 090 938,84	12 618 686,08	34 974 215,43	0,00	22 355 529,35
33	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 237 293,34	995 501,55	794 031,79	1 219 495,28	2 458 023,01	0,00	1 238 527,73
34	860	Wynik finansowy	12 505 833,35	0,00	13 667 568,11	185 643,22	26 173 401,46	12 691 476,57	13 481 924,89	0,00
			33 920 225,51	33 920 225,51	32 827 767,91	32 827 767,91	119 964 256,67	119 964 256,67	34 656 585,54	34 656 585,54

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibelczak

Paula Buka
.....
Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Z przeniesienia:	21 414 392,16	10 809 961,20	15 530 957,76	5 063 563,42	66 099 462,52	55 987 330,33	21 174 660,65	11 062 528,46
Aktualna strona:	12 505 833,35	23 110 264,31	17 296 810,15	27 764 204,49	53 864 794,15	63 976 926,34	13 481 924,89	23 594 057,08
Narastająco:	33 920 225,51	33 920 225,51	32 827 767,91	32 827 767,91	119 964 256,67	119 964 256,67	34 656 585,54	34 656 585,54