

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

26-03-2024

Mość załączników

Podpis

**PUBLICZNA SZKOŁA
PODSTAWOWA NR 28
AL. WYZWOLENIA 43
58-300 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 nr 28* z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, na które składają się:
 - *bilans tj. aktywa i pasywa*
 - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 15 marca 2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
ul. Jana Matejki 3
58-300 WAŁBRZYCH
NIP 886-298-97-92

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej nr 28 Al. Wyzwolenia 43., z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 poz. 120) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28 działa na podstawie Uchwały Nr XIX/129/95 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 listopada 1995 roku w sprawie określenia formy organizacyjnej publicznych szkół podstawowych przejmowanych z dniem 1 stycznia 1996r. Przez Gminę Wałbrzych.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno-wychowawcza
-

Działalność drugorzędna:

-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Publiczną Szkołę Podstawową nr 28 w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Publicznej Szkoły Podstawowej nr 28* 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 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 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 wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów, 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 Noiberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYSEKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28 Al. Wyzwolenia 43 58-300 Wałbrzych			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON: 890 – 032 – 812			sporządzony na dzień 31-12-2023r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 658 444,08	3 588 811,74	A.	FUNDUSZ	3 259 003,13	3 158 562,96	
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	7 861 437,21	8 145 617,64	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 658 444,08	3 588 811,74	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-4 602 434,08	-4 987 054,68	
1.	Środki trwałe	3 658 444,08	3 588 811,74	1	Zysk netto (+)			
1.1	Grunty		97 883,31	2	Strata netto (-)	-4 602 434,08	-4 987 054,68	
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 652 049,23	3 473 343,07	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 394,85	17 585,36	B.	Fundusze placówek			
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe			
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	930 141,94	939 314,62	
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	930 141,94	939 314,62	
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw usług	26 504,24	35 070,00	
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	14 332,00	15 438,00	
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 355,60	142 282,90	
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	225 209,11	237 412,88	
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	40,00	45,00	
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B.	Aktywa obrotowe	530 700,99	509 065,84	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	530 700,99	509 065,84	
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	530 700,99	509 065,84	
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	519 087,93	495 990,70					
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00					
2	Należności od budżetów							
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
4	Pozostałe należności	519 087,93	495 990,70					
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 613,06	13 075,14					
1	Środki pieniężne w kasie							
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 613,06	13 075,14					
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego							
4	Inne środki pieniężne							
5	Akcje lub udziały							
6	Inne papiery wartościowe							
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
IV	Rozliczenia międzyokresowe							
SUMA AKTYWÓW		4 189 145,07	4 097 877,58	SUMA PASYWÓW		4 189 145,07	4 097 877,58	

Agnieszka Nolberczak

ods. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Patrycja Szciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28 Al. Wyzwolenia 43 58-300		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON; 890-032-812				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				38 755,32
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				38 755,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	✓	4 609 249,45		5 030 190,96
I.	Amortyzacja	✓	184 390,24		188 126,89
II.	Zużycie materiałów i energii	✓	262 322,12		232 796,85
III.	Usługi obce	✓	72 013,23		144 578,62
IV.	Podatki i opłaty	✓	25,00		25,00
V.	Wynagrodzenia	✓	3 274 579,07		3 541 611,75
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓	800 116,92		902 462,07
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓	7 802,87		7 389,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	✓	8 000,00		13 200,00
X.	Pozostałe obciążenia	✓			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 609 249,45		-4 991 435,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	✓	6 815,37		4 380,96
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	✓	6 815,37		4 380,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	✓	-4 602 434,08		-4 987 054,68
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)	✓	-4 602 434,08		-4 987 054,68
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	✓	-4 602 434,08		-4 987 054,68

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(główny księgowy)

2024.03.15

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28 Al. Wyzwolenia 43 58-300 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON; 890-032-812				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 061 558,53	7 861 437,21		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 422 269,34	4 930 052,26		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 422 269,34	4 811 557,71		
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		118 494,55		
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)	4 622 390,66	4 645 871,83		
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 615 425,10	4 602 434,08		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	6 815,37	43 136,28		
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	150,19	301,47		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 861 437,21	8 145 617,64		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 602 434,08	-4 987 054,68		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-4 602 434,08	-4 987 054,68		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	3 259 003,13	3 158 562,96		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

(główny księgowy)

2024.03.15
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

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
1.	240	Pozostałe należności	495 990,70		B.II.4	495 990,70
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			495 990,70	-	-	495 990,70

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Sziborska

STARSZY INSPEKTOR
 ds. Księgowości
 Małgorzata
 Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	35 070,00	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetu	15 438,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	142 282,90	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytuły wynagrodzeń	237 412,88	D.II.4
5.	240	Pozostałe zobowiązania PPK	45,00	D.II.5
6.	851	ZFŚS	509 065,84	D.II.8
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			939 314,62	

Centrum Obsługi Edukacji
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Edukacji
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Schonek

Centrum Obsługi Edukacji
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Schonek

Centrum Obsługi Edukacji
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Schonek

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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsce Wałbrzycha
DYREKTOR
Państwo Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsce Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
i OZP
Maciej Tomaszewski

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Wioletta 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.						
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:

GEOWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskiej Gminy Wałbrzych
DYREKTOR:
Patrycja Ściborska

StARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM	ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY		31.12.2023	495990,70		495 990,70
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
Centrum Obsługi Księgowości Miasta Wałbrzycha					495 990,70	-	495 990,70

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

Centrum Obsługi Księgowości Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
Obs. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Księgowości Miasta Wałbrzycha
DZIAŁ KSIĘGOWY
Patrycja Ściborska

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	TAURON	O/TS/0003018/24	80101-4260			1371,09	1 371,09 ✓
2.	PGNIG	940/157/2023/F 940/170/2024/F	80101-4260			25985,84	25 985,84 ✓
3.	VICOTEL	FV/O/5248/2023	80101-4300			227,55	227,55 ✓
4.	KONICA	FSK/23/12/00299	80101-4300			175,85	175,85 ✓
5.	POCZTA POLSKA	F32582P1123SFAKBMN	80101-4300			109,5	109,50 ✓
6.	MZUK	FS/85/MT/2024/	80101-4300			786,24	786,24 ✓
7.	PZU	Polisa 1087475450	80101-4430			2048,93	2 048,93 ✓
8.	INSTYTUT HEWELIUSZA	FV 17/12/2023	80101-4700			4365,00	4 365,00 ✓
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:					-	35 070,00	35 070,00

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

Centrum Obsługi i Innowacje
Miasta Wieliczki

GŁÓWNY KS/ŁGOWY

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR
Księgowości
Krzysztof Tomaszewski
R

Centrum Obsługi i Innowacje
Miasta Wieliczki
INSPEKTOR
Patrycja Sciborska

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

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 § 4010			✓ 2126,00
2.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4110			✓ 488,93
3.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4790			✓ 11158,73
4.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80107 § 4110			✓ 24,07
5.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80107 § 4790			✓ 1118,08
6.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80150 § 4790			✓ 138,62
7.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4750			✓ 383,57
8.	ZUS	SKŁADKA	80101 § 4790			✓ 39719,76
9.	ZUS	SKŁADKA	80101 § 4110			✓ 68095,49
10.	ZUS	SKŁADKA	80101 § 4120			✓ 7806,82
11.	ZUS	SKŁADKA	80101 § 4010			8314,81
12.	ZUS	SKŁADKA	80107 § 4110			8996,88
13.	ZUS	SKŁADKA	80107 § 4120			1184,28
14.	ZUS	SKŁADKA	80107 § 4790			5895,66
15.	ZUS	SKŁADKA	80150 § 4110			230,38
16.	ZUS	SKŁADKA	80150 § 4120			32,84
17.	ZUS	SKŁADKA	80150 § 4790			287,81
18.	ZUS	SKŁADKA	80101 § 4750			916,48
19.	ZUS	SKŁADKA	80101 § 4850			801,69
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						✓ 157 720,90

Centrum Obsługi
Miasta Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

STARSZY KASJER
Miasta Wałbrzych
MACIEJ TOMASZEWSKI
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzych
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.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801 80101 \$4800	6.03.2024	171 763,86
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801 80101 \$4040	6.03.2024	39 401,77
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801 80107 \$4800	6.03.2024	26 247,25
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:				237 412,88

Centrum Obsługi i Kompetencji
Miejska Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi i Kompetencji
Miejska Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibertzak

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Pozostałe zobowiązania - PPK	80101 § 4790	20.01.2024	39,90
2.	Pozostałe zobowiązania - PPK	80107 § 4790	20.01.2024	4,08
3.	Pozostałe zobowiązania - PPK	80101 § 4750	20.01.2024	1,02
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.	Sum Obsługi Jeździec Publicznej Gminy Wałbrzych			
16.	Suma Księgowy Janusza Nalborska			45,00

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

Coalium Gminy Wałbrzych
Inspektor
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
Maciej Tomaszewski

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

**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

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Miejski Zakład Usług Komunalnych

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
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: w/wp umarzone stopniowo	38 491,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 491,05
a)		38 491,05											0,00
b)		38 491,05											0,00
2	Środki trwałe, w tym: grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	6 816 846,63	0,00	0,00	133 812,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 950 660,70
a)					97 863,31								97 863,31
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	6 117 122,74											6 117 122,74
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	629 113,60											629 113,60
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	45 906,73											45 906,73
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)												
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)				35 928,76								35 928,76
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	24 706,56											24 706,56
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)												0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	889 596,06	17 226,85									16 881,09	889 981,81
	RAZEM	7 744 935,73	17 226,85	133 812,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 881,09	7 879 113,56

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

2024.03.15
(rok/miesiąc/dzień)

(skarownik jednostki)

główny księgowy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maciej Tomaszewski

główny skarownik
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Saborowska

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

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Zwiększenia		Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
		aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp umarzone stopniowo	38 491,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 491,05	0,00
2	Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	3 158 404,55	0,00	15 317,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 361 548,04	3 588 811,74
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 882 603,13	152 928,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 035 531,21	3 081 591,53
c)	sklepy i urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 2 KŚT)	211 563,98	25 778,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 342,06	391 751,54
d)	kolby i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	44 452,00	1 453,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 905,73	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	0,00	5 496,32	15 317,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 813,82	15 114,91
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	19 765,44	2 470,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 236,12	2 470,44
h)	rodzki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	889 596,05	0,00	17 226,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 822,90	889 596,05
	RAZEM	4 086 491,65	188 126,88	32 544,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 290 301,52	3 588 811,74

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

2024.03.15
(podpisano)

(nazwa, pełna)

(imię, nazwisko)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury/albrz/cha

.....
(główny księgowy)

.....
Agnieszka Nolberczak

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jeźdźców
Miasta Łowicza
DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

.....
(główny księgowy) **WNY KSIĘGOWY**
.....
Agnieszka Nolberczak

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Rezydent
DYREKTOR
.....
Agnieszka Nolberczak
(kierownik jednostki)

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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 Księgowość
Miasto Wałbrzych
GŁÓWNY KONTROLER
Agnieszka Kołtarczyk

.....
(główny księgowy)

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Księgowość
Miasto Wałbrzych
DYPLOMAT
Patrycja Szaborska

.....
(kierownik jednostki)

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiero wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
(główny księgowy)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzyska
BOLEWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzyska
MAKSYMILIAN
Krzysztof Ściborski

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

.....
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Walbrzycha
 DYPLOMATY
 Agnieszka Nojberczak

2024.03.15
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Walbrzycha
 DYPLOMATY
 Patrycja Ściborska
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

PSP28

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Główny księgowy
2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Kolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
KASJAN
(Kierownik jednostki)
Halcyja Ściborska

Sporządził: Maciej Tomaszewski

PSP28

**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	
Razem	0	0	0	0	0	

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
KSIEGOWY
Krzysztof Sciborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

PSP28

Załącznik nr 11
Informacja dodatkowa

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

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy) **Agneszka Nalberczak**
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miasta Wałbrzycha
Agneszka Nalberczak

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Miasta Wałbrzycha
CENTRUM KSIĘGOWOŚCI
(kierownik jednostki)

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
KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(główny księgowy)

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścibior

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

PSP28

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
DYREKTOR
Patrycja Schirska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023rok.)

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

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wzbrzycha
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberdzak

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Miasto Jednostek
Miejsca Wzbrzycha
DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

PSP28

Załącznik nr 15
Informacja dodatkowa

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

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

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)
Agnieszka Naberdzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
UL. GÓRNICZA 131/140 WY
Agnieszka Naberdzak

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
Krzysztof Sciborski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
UL. GÓRNICZA 131/140 WY
Krzysztof Sciborski

PSP28

Załącznik nr 16
Informacja dodatkowa

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	16474,65
Nagrody jubileuszowe	23377,92
Świadczenia urlopowe	62595,00
Ekwiwalent za urlop	14874,78
Razem	117322,35

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
.....**GŁÓWNY KSIĄDZ**.....**2024.03.15**
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Kolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Sobiorska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Środki zgromadzone na rachunku VAT	Stan na koniec roku obrotowego
------------------------------------	--------------------------------

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzycha
Główny księgowy
Agnieszka Naberzack

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Walbrzycha
DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2024.03.15
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pat (Kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

Załącznik nr 10
Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.			
			nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż	inne**
1	środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsieki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		zakup bezpośredni				z inwestycji polegających na budownictwie				
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

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

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

Centrum Obsługi J. Hostek
Miasto Walbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak
2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

Patrycja Ściborska
DYREKTOR
Miasto Walbrzych
Centrum Obsługi J. Hostek
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

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

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walichy
(kierownik jednostki)
Pawła Salsborski

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rzs

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy) **ynieszka Nolbertczak**

2024.03.15
 (rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
		GMINA WALBRZYCH	PSP5
A. Przychody	-	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-		
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-		
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-		
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-		
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-		
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-		
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-		
8. Dotacje	-		
9. Inne przychody operacyjne	-		
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-		
11. Odsetki	-		
12. Inne	-		
B. Koszty	2 333,32	25,00	2308,32
1. Amortyzacja	-		
2. Zużycie materiałów i energii	-		
3. Usługi obce	2 308,32		2308,32
4. Podatki i opłaty	25,00	25,00	
5. Wynagrodzenia	-		
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-		
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-		
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-		
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-		
10. Pozostałe obciążenia	-		
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	-		
11. Pozostałe koszty operacyjne	-		
13. Odsetki	-		
14. Inne	-		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Naberzczak

(główny księgowy)

2024.03.15

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



Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJM	Nazwa jednostki powiązanej	
				NP. ZDKIUM
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	495990,7	495990,7		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Np. MOPS	Nazwa jednostki powiązanej	
				NP. ZDKIUM
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00			
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00			
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00			
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00			
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00			
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00			
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00			
6.	Sumy oboje (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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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 28

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU	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	118494,55	118494,55		
...		0,00			

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 28

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU	Np.. MOPS	Np.. I LO
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	301,47		
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
...		0,00			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
RYNÓWY KOLEGOWY
Magdalena Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Petylja Scibotska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PSP28"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	6 816 848,63	0,00	0,00	0,00	6 950 660,70	0,00	6 950 660,70	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	811 983,06	0,00	1 600,00	14 271,41	824 498,65	14 271,41	810 227,24	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	77 612,99	0,00	-1 200,04	-4 210,74	78 087,01	-1 647,56	79 734,57	0,00
4	022	pozostałe wrotości niematerialne i prawne (do 3500zł)	38 491,05	0,00	0,00	0,00	38 491,05	0,00	38 491,05	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	3 158 404,55	0,00	188 126,89	0,00	3 361 848,96	0,00	3 361 848,96
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	928 087,10	10 060,67	399,96	12 623,85	941 076,71	0,00	928 452,86
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	403 017,91	423 274,46	4 854 693,99	4 854 693,99	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	0,00	8 924,74	40 798,87	210 481,37	197 406,23	13 075,14	0,00
9	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	26 504,24	81 674,68	104 727,18	412 085,62	447 155,62	0,00	35 070,00
10	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	399,16	8 131,06	42 306,97	42 306,97	0,00	0,00
11	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	8 321,42	43 136,28	43 136,28	43 136,28	0,00	0,00
12	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	4 811 557,71	395 485,04	4 811 557,71	4 811 557,71	0,00	0,00
13	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	14 332,00	15 521,09	16 906,64	215 597,10	231 035,10	0,00	15 438,00
14	229	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	0,00	133 355,60	107 694,45	154 507,07	1 388 627,11	1 530 910,01	0,00	142 282,90
15	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	225 209,11	316 297,35	553 710,23	3 747 898,40	3 985 311,28	0,00	237 412,88
16	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	300,00	0,00	4 375,30	4 375,30	0,00	0,00
17	240	Pozostałe rozrachunki	0,00	40,00	41 378,61	119 792,20	1 183 195,41	687 249,71	495 990,70	45,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	188 126,89	188 126,89	188 126,89	188 126,89	0,00	0,00

Aktualna strona:	7 744 935,73	4 485 932,60	5 993 614,64	2 247 183,44	25 006 443,41	21 338 814,61	8 388 179,40	4 720 550,60
Narastająco:	7 744 935,73	4 485 932,60	5 993 614,64	2 247 183,44	25 006 443,41	21 338 814,61	8 388 179,40	4 720 550,60

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PSP28"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	42 207,06	232 796,85	232 796,85	232 796,85	0,00	0,00
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	45 217,56	144 578,62	144 578,62	144 578,62	0,00	0,00
21	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00
22	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	515 520,41	3 541 611,75	3 541 611,75	3 541 611,75	0,00	0,00
23	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	119 699,55	902 462,07	902 462,07	902 462,07	0,00	0,00
24	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00	0,00
25	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	7 389,78	7 389,78	7 389,78	0,00	0,00
26	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	38 755,32	0,00	38 755,32	38 755,32	0,00	0,00
27	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	4 380,96	339,92	4 380,96	4 380,96	0,00	0,00
28	800	Fundusz jednostki	0,00	7 861 437,21	43 211,24	4 811 557,71	4 645 871,83	12 791 489,47	0,00	8 145 617,64
29	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	367 523,31	256 039,59	467 618,31	976 684,15	0,00	509 065,84
30	860	Wynik finansowy	4 602 434,08	0,00	5 030 190,96	43 136,28	9 632 625,04	4 645 570,36	4 987 054,68	0,00
			12 347 369,81	12 347 369,81	12 200 321,01	12 200 321,01	44 637 758,94	44 637 758,94	13 375 234,08	13 375 234,08

Maciek Tomaszewski
SporządziłCentrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka NolberczakCentrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Z przeniesienia:	7 744 935,73	4 485 932,60	5 993 614,64	2 247 183,44	25 006 443,41	21 338 814,61	8 388 179,40	4 720 550,60
Aktualna strona:	4 602 434,08	7 861 437,21	6 206 706,37	9 953 137,57	19 631 315,53	23 298 944,33	4 987 054,68	8 654 683,48
Narastająco:	12 347 369,81	12 347 369,81	12 200 321,01	12 200 321,01	44 637 758,94	44 637 758,94	13 375 234,08	13 375 234,08

100

100

100

100

100

100