

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

29 -03- 2024

Ilość załączników

Podpis

koma

A

**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 17
IM. J. BRZECHWY Z ODZIAŁAMI
INTEGRACYJNYMI I SPECJALNYMI
W WAŁBRZYCHU PRZY UL. HIRSZFELDA 15
I SOSNOWEJ 25A.**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023r -31.12.2023r

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

INFORMACJA DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Samorządowego Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A 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.

Wałbrzych, dnia 03.03.2024r

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha s.c.a
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nełberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha s.c.a
DYREKTOR
Dyrektor
Patrycja Sciborska

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Przedszkola Samorządowego Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- wychowanie przedszkolne
-
-

Działalność drugorzędna: brak

-
-

Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Oddziałami Specjalnymi w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XIX/147/95 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 listopada 1995 r w sprawie utworzenie zakładu budżetowego Przedszkola Samorządowego Nr 17, które Uchwałą Nr LVII/490/10 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 października 2010r w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą „Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Specjalnymi dla Upośledzonych Umysłowo w stopniu Umiarkowanym i Znacznym” w Wałbrzychu przy ul .Hirszfelda 15 zostało przekształcone w jednostkę budżetową z dniem 01.01.2011r. Od września 2013 rok Przedszkole funkcjonowało jako Integracyjne Przedszkole Samorządowe z Filią, która została utworzona na podstawie Uchwały Nr XLVII/449/2013 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 25 kwietnia 2013 r., w sprawie przekształcenia Przedszkola Samorządowego Nr 10 z Oddziałami Integracyjnymi w Wałbrzychu przy ul. Sosnowej 25A w Filię Integracyjnego Przedszkola Samorządowego Nr 17 z Oddziałami Specjalnymi im. Jana Brzechwy w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15. Uchwałą Rady Miejskiej NR II/15/2014 z dnia 18 grudnia 2014r została zmieniona nazwa przedszkola i od tego momentu funkcjonuje ono jako Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A.

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 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 t.j.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Przedszkola Samorządowego Nr 17* ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

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



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

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: **nie dotyczy**
Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: **nie dotyczy**

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

- wartość początkowa powyżej 10.000 zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.

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

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

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

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury 0 o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Brak.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Włocławka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kolberczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
021-403-322							
AKTYWA		<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	PASYWA		<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 405 953,84	1 344 053,97	A.	FUNDUSZ	1 159 268,83	959 703,70
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	4 914 487,61	5 341 784,43
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 405 953,84	1 344 053,97	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-3 755 218,78	-4 382 080,73
1.	Środki trwałe	1 405 953,84	1 344 053,97	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	295 499,82	295 499,82	2	Strata netto (-)	-3 755 218,78	-4 382 080,73
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	1 109 673,22	1 048 456,55	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	780,80	97,60	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	506 699,26	659 064,09
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	506 699,26	659 064,09
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 135,16	33 501,59
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	12 578,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 212,55	132 902,01
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	189 542,45	213 026,08
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	348,87	418,93
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	260 014,25	274 713,82	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy	6 863,19	6 667,03	8	Fundusze specjalne	251 460,26	266 637,48
1	Materiały	6 863,19	6 667,03	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	251 460,26	266 637,48
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	248 331,31	263 011,86			
1	Należności z tytułu dostaw i usług	1 690,80	1 409,31			
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	246 640,51	261 602,55			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 819,75	5 034,93			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 819,75	5 034,93			
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		1 665 968,09	1 618 767,79	SUMA PASYWÓW	1 665 968,09	1 618 767,79

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Andrzej Nalberczak

(Główny księgowy jednostki)

26024
(rok m-c dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A		Adresat Gmina Wałbrzych	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 021-403-322		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 719 381,53	4 914 487,61
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 879 441,46	4 445 018,70
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 879 441,46	4 445 018,70
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	-	-
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
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)	3 684 335,38	4 017 721,88
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 483 435,87	3 755 218,78
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	200 899,51	262 503,10
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	-	-
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 914 487,61	5 341 784,43
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 755 218,78	-4 382 080,73
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-3 755 218,78	-4 382 080,73
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 159 268,83	959 703,70

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

26.12.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat			
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego		
Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirsztelda 15 i Sosnowej 25A		Gmina Wałbrzych			
021-403-322		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	✓	196 567,50	259 909,04	
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		196 567,50	259 909,04	
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 956 331,72	4 644 254,28	
I.	Amortyzacja		69 513,54	61 899,87	
II.	Zużycie materiałów i energii		320 573,53	455 941,17	
III.	Usługi obce		135 027,84	130 559,75	
IV.	Podatki i opłaty		220,00	-	
V.	Wynagrodzenia		2 776 134,39	3 250 340,04	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		652 061,34	741 525,51	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 801,08	3 987,94	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia		-	-	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 759 764,22	-4 384 345,24	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 645,44	2 264,51	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-	
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		4 645,44	2 264,51	
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)		-3 755 218,78	-4 382 080,73	
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)		-3 755 218,78	-4 382 080,73	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	✓	-3 755 218,78	-4 382 080,73	✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	221	Należności od rodziców z tyt. opłat za przedszkole	1 409,31		B.II.1	1 409,31
6.	240	Pozostałe rozrachunki z COJM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkańcowy i Fundusz EIR nauczycieli	261 602,55		B.II.4	261 602,55
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			263 011,86	-		263 011,86

2009,24
STARSZY
ds. Księgowości
Maria NanowskaCentrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nalberczak

263 011,86

Obsługa jednostek
Miejsca Walbrzyska
DYREKTOR

Patrycja Scitirska

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	33 501,59 ✓	D.II.1
2.	225	Rozrachunki z budżetami	12 578,00 ✓	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	132 902,01 ✓	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	213 026,08 ✓	D.II.4
5.	221	pozostałe zobowiązania (rozrach. z rodzicami z tyt. opłat za przedszkole)	396,93 ✓	D.II.5
6.	851	pozostałe zobowiązania - ZFŚS	266 637,48 ✓	D.II.8.1
7.	240	Pozostałe zobowiązania z tyt.PPK	22,00 ✓	D.II.5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
Razem			659 064,09 ✓	

26024 /
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

GLÓWNY KASJER
/gniechołdźbenzak

Jeonostek
Gminy Obiady
Miejsca Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sulorska

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.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za przedszkole-godziny	801 80104 50660		333,21	333,21
2.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za przedszkole -żywienie	801 80148 50670		1 076,10	1 076,10
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:					1 409,31	1 409,31

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

260524 ✓
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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:						-

Główny Księgowy
Agnieszka Nolberczak

Starszy Inspektor
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Dyrektor
Patrycja Sciborska

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.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	Odpis FM		31.12.2023	261 602,55		261 602,55
2.							0,00
3.							
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					261 602,55	-	261 602,55

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

26.03.24
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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.	PEC	FV 00519/SC/2023	801 80104 §4260	31.12.2023		11 169,63	11 169,63	
2.	WZWIK	FV R 2024/00000547,004026	801 80104 §4260	31.12.2023		678,46	678,46	
3.	Zakład Elektr.Dźwigowej	fra nr 23/12/2023	801 80104 §4270	31.12.2023		221,40	221,40	
4.	WZWIK	FV R 2024/00000547,004026	801 80104 §4300	31.12.2023		921,21	921,21	
5.	PGNIG	PGNIG FV 4211/193-195/2023/F, 1641334/40/2023/F	801 80104 §4260	31.12.2023		11 336,01	11 336,01	
6.	Tauron	OTS/0002949/23, OS1/0006008/23 D/D1/03688559/23, OTS/0075031/23	801 80104 §4260	31.12.2023		5 716,84	5 716,84	
7.	Solid	fra nr 2023/01/010491/SP/1, 2024/01/020254/SP2	801 80104 §4300	31.12.2023		512,20	512,20	
	MZUK	fra nr 69/MT/2023, 70/MT/2023	801 80104 §4300	31.12.2023		570,24	570,24	
9.	Wiener	polisa nr 1087420449-452	801 80104 §4430	31.12.2023		1 050,50	1 050,50	
10.	Poczta Polska	F33418P1223SFAKBMN	801 80104 §4300	31.12.2023		125,10	125,10	
11.	Reha	fra nr 456/12/2023	801 80149 §4300	31.12.2023		400,00	400,00	
12.	Wymarzona Stajnia	fra nr 1/12/2023	801 80149 §4300	31.12.2023		800,00	800,00	
13.							0,00	
14.							0,00	
15.							0,00	
16.							0,00	
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-	33 501,59	33 501,59

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

26.02.24 ✓
STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1	ZUS O/Wałbrzych	ub.społeczne i skł. Zdrowotna XII.2023	801 80104 §4010		19 582,04	19 582,04
2	ZUS O/Wałbrzych	ub.społeczne XII.2023 i od DWR	801 80104 §4110		25 329,59	25 329,59
3	ZUS O/Wałbrzych	fundusz pracy	801 80104 §4120		2 371,74	2 371,74
4	ZUS O/Wałbrzych	skł. Zdrowotna XII.2023	801 80104 §4170		22,50	22,50
5	ZUS O/Wałbrzych	ub.społeczne XII.2023 i od DWR	801 80149 §4110		47 673,97	47 673,97
6	ZUS O/Wałbrzych	fundusz pracy	801 80149 §4120		5 271,62	5 271,62
7	ZUS O/Wałbrzych	ub.społeczne i skł. Zdrowotna XII.2023	801 80149 §4790		32 650,55	32 650,55
8	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII.2023	801 80104 §4010		4 131,00	4 131,00
9	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII.2023	801 80104§4110		157,00	157,00
10	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII.2023	801 80104§4170		24,00	24,00
11	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII.2023	801 80104 §4410		19,00	19,00
12	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII.2023	801 80149 §4110		156,00	156,00
13	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII.2023	801 80149 §4790		8 091,00	8 091,00
14						
15						
16						
17						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						145 480,01

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

26 05 24
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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-nauczyciele	801 80149 §4800	31.03.2024	136 129,96
2.	DWR za 2023- administracja	801 80104 §4040	31.03.2024	12 427,53
3.	DWR za 2023 obsługa	801 80104 §4040	31.03.2024	64 468,59
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:				213 026,08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Scaiboroka


260324/

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

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

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.	Oplaty za przedszkole -godziny	801 80104 § 0660		42,00
2.	Oplaty za przedszkole -żywnie	801 80148 § 0670		354,93
3.	podatek PPK	801 80104 § 4010	20.01.2024	14,00
4.	podatek PPK	801 80149 § 4790	20.01.2024	8,00
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				418,93


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

26.03.24
STARSZY INSPEKTOR
 ds. Księgowości
 Maria Nanowska

**Struktura konta 750 Przychody finansowe
wg stanu na dzień 31.12.2023**

Tytułu przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM PRZYCHODY	X	
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Schorska

26.05.24 /
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Tytułu przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt godzin przedszkole	O660	50 400,54
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt żywienia przedszkole	O670	209 508,50
RAZEM PRZYCHODY	X	259 909,04
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

260524

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne-prowizje US	0970	915,29
Pozostałe przychody operacyjne-prowizje ZUS	0970	209,01
Pozostałe przychody-odszkodowanie od ubezpieczyciela	0950	1 140,21
RAZEM PRZYCHODY	X	2 264,51
		Razem przychody

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścisiorńska

260924
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

**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

Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK w Wałbrzychu

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	570,24
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		570,24

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWKY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

260221 /
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świrska

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

ps17

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie	nieoplatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieoplatnie przekazania	sprzedaż		likwidacja
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	13 773,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 773,63
a)	wzrost wartości	0,00										0,00
b)	wzrost wartości jednorazowo	13 773,63	0,00									13 773,63
2	Środki trwałe, w tym:	2 824 014,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 014,48
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	295 489,82										295 489,82
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 381 336,10										2 381 336,10
c)	bielki i narzędzia i wyposażenie (grupa 2 KŚT)	54 585,43										54 585,43
d)	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	32 383,05										32 383,05
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	0,00										0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	8 418,00										8 418,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)											0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	51 782,08										51 782,08
j)	inwentarz żywy (grupa 9)											0,00
3	Dobra kultury											0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	448 863,63	9 405,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763,58	0,00	457 505,75
RAZEM		3 285 651,74	9 405,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763,58	0,00	3 295 293,86

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
GŁÓWNY KANCELARZ
(główny księgowy)
Agnieszka Nobeńczak

2023 24 /

(Kierownik jednostki)

Sporządziła Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	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.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszt)		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	13 773,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 773,63	0,00
a)	wzrost umiarzone stopniowo	0,00									0,00	0,00
b)	wzrost umiarkowane jednorazowo	13 773,63		0,00		0,00					13 773,63	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 418 060,64	0,00	61 899,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 960,51	1 344 053,97
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00									0,00	295 498,82
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 315 808,86		58 760,33							1 374 569,19	1 006 766,91
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	10 439,45		2 456,34							12 895,79	41 689,64
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	32 393,05									32 393,05	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	7 637,20	683,20								8 320,40	97,60
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)										0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)										0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	51 782,08									51 782,08	0,00
j)	inventarz żywy (grupa 9)										0,00	0,00
3	Dobra kultury										0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy										0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	448 863,63	0,00	9 405,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 505,75	0,00
	RAZEM	1 880 697,90	0,00	61 899,87	9 405,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 951 239,89	1 344 053,97

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

Genium Obsługi Jednostek
Miasta Wodzisław
GŁÓWNY KASJER
Szwedka Nalborszak

260224
(rok, miesiąc, dzień)

Genium Obsługi Jednostek
Miasta Wodzisław
DYREKTOR
Patrycja Ochorska

1 951 239,89

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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)	w/nip umarżane stopniowo		
b)	w/nip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inventarż 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: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta i Wsi w Świdnicy
GŁÓWNA KASJA
Agnieszka Noliborska

26.03.24 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

(biernymi jednostkami)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta i Wsi w Świdnicy
DYREKTOR
Patrycja Śliborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Lp.	wyszczególnienie	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	zmniejszenie	
1	dlugoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:			
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	dlugoterminowe aktywa trwałe finansowe			
2.1	akcje i udziały			
2.2	inne papiery wartościowe			
2.3	inne			
3	Ogółem 1+2			

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonywania aktualizacji środków trwałych

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wągrowca
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nobilewska

260924 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wągrowca
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Grunt użytkowane wieczyste	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

(główny księgowy)

Sporządziła: Maria Nenowska

Centrum Usług Jednostek
Miasta Wąbrzeźnia
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(rok, miesiąc, dzień)

2023-12-01

(kierownik jednostki)

Centrum Usług Jednostek
Miasta Wąbrzeźnia

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR

ds. Księgowości

Maria Nenowska

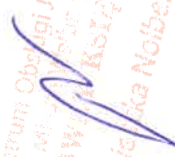
Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska


Centrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Nolibeczak

26.09.24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)


Centrum Obsługi Jednostek
Miejscowości
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliborzczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

26.01.24 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha (kierownik jednostki)
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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					

.....
(główny księgowy)
Sporządziła: Maria Nanowska

(Signature)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibert

.....
(ok. miesiąc: dzień)

(Signature)
.....
(ok. miesiąc: dzień)

(Signature)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
(Signature)
Maria Nanowska

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Na koniec 2023 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat		
1. Zobowiązania w tym:	2	3	4	5	
- 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 Wilbryzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojbertowiczak

.....
(główny księgowy).....
"Kobylak".....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wilbryzcha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Centrum Usług Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nolberczak

(główny kasjer)

Sporządził: Maria Nanowska

Agnieszka Nolberczak

(kasjerek)

Centrum Usług Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kasjerek)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Lp.	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

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

26.01.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzysza
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

(Główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Walborska

(rok, miesiąc, dzień)

(skarownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźna
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy 2023)

Lp.	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.			
...			
	nie dotyczy	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy
 (główny księgowy)
 Agnieszka Nc 'bc' / 2023

26.04.23
 (roz. miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
 ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jermonitek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ścijłowska

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.20223r

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

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskich i Gminnych
GŁÓWNY INSPEKTOR
Agencja Nalberczak

20223r
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik, jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskich i Gminnych
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2023 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	138 546,57
Nagrody jubileuszowe	43 695,46
Świadczenia urlopowe	51 921,10
Ekwiwalent za urlop	27 140,65
dodatek na start	2 000,00
Razem	263 303,78

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolbierzak
Sporządził: Maria Nanowska

260324
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzak
Sporządził: Maria Nanowska

(główny księgowy)

2602/17
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nabeznak

260314
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Koszt wyliczenia 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.

Lp.	Opis budowy w budowie (inwestycji), w tym: kosztów oraz kosztów uzyskania przychodu w budowie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			nabycia inwestycji, powstania na budownictwie	nieopłacone otrzymane Inna*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) z inwestycji polegających na budownictwie	nieopłacone przekazania	
1	Budowa w budowie (inwestycji), w tym: kosztów oraz kosztów uzyskania przychodu w budowie	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

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

nie dotyczy

główny księgowy
 Spółdzielnia Mieszkaniowa

Obstugi Jednostek
 dla Właścicieli
 KSIĘGOWY
 Nola
 Nola

Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
 ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Naberzack

(główny kasjerowy)

Sporzędziła: Maria Nanowska

(rok, miesiąc, dzień)

(skarownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Inne informacje				Dane za poprzedni rok obrotowy			
Lp.	Wykazanie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	Dane za bieżący rok obrotowy
1	Informacje o zmianach w Umiejętnościach						
1.1	Informacje o zmianach w Umiejętnościach						
1.2	Informacje o zmianach w Umiejętnościach			X			
1.3	Informacje o zmianach w Umiejętnościach						
2	Skład zmian zasad rachunkowości	X				X	
2.1	Skład zmian zasad rachunkowości						
2.2	Skład zmian zasad rachunkowości						
3	Dane statystyczne reprezentujące poprawność danych		X				
3.1	Dane statystyczne reprezentujące poprawność danych						
3.2	Dane statystyczne reprezentujące poprawność danych						

* Wykaz nie wymaga wypełnienia, jeżeli sprawozdawca nie posiada danych do uzupełnienia w tabeli, co

(imię i nazwisko)

Sporządził: Maria Nawowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Ośrodek Kultury
GŁÓWNY INSPEKTOR
Agnieszka Nolibek

2603/14

(podpisano)

(data i podpis)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Ośrodek Kultury
Dyrektor
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nawowska

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		

(główny księgowy)
Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

26.04 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PS17"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	2 824 014,48	0,00	0,00	0,00	2 824 014,48	0,00	2 824 014,48	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	448 863,63	0,00	0,00	0,00	458 269,33	763,58	457 505,75	0,00
3	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	13 773,63	0,00	0,00	0,00	13 773,63	0,00	13 773,63	0,00
4	071	Umożnienie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 418 060,64	0,00	61 899,87	0,00	1 479 960,51	0,00	1 479 960,51
5	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	462 637,26	0,00	0,00	763,58	472 042,96	0,00	471 279,38
6	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	404 530,55	459 306,68	4 707 521,80	4 707 521,80	0,00	0,00
7	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	4 819,75	0,00	9 926,40	14 915,33	158 302,20	153 267,27	5 034,93	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	30 135,13	92 843,22	109 166,17	606 481,21	639 982,80	0,00	33 501,59
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	1 690,80	348,87	27 324,65	27 577,38	261 924,48	260 912,10	1 409,31	396,93
10	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	59 748,08	262 503,10	262 503,10	262 503,10	0,00	0,00
11	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	4 445 018,70	376 877,35	4 445 018,70	4 445 018,70	0,00	0,00
12	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	11 987,00	12 578,00	166 753,00	179 331,00	0,00	12 578,00
13	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	35 212,55	96 747,91	137 559,37	1 106 130,07	1 239 032,08	0,00	132 902,01
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	189 542,45	269 367,40	482 393,48	3 510 117,91	3 723 143,99	0,00	213 026,08
15	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	4 156,82	4 156,82	37 370,92	37 370,92	0,00	0,00
16	240	Pozostałe rozrachunki	246 640,51	0,00	44 453,19	49 569,99	800 420,64	538 840,09	261 602,55	22,00
17	310	Materiały	6 863,19	0,00	24 026,91	18 655,07	213 256,44	206 589,41	6 667,03	0,00

Aktualna strona:	3 546 665,99	2 135 936,90	5 490 130,83	2 017 158,61	19 572 621,49	18 346 280,31	3 570 007,68	2 343 666,50
Narastająca:	3 546 665,99	2 135 936,90	5 490 130,83	2 017 158,61	19 572 621,49	18 346 280,31	3 570 007,68	2 343 666,50

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PS17"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	61 899,87	61 899,87	61 899,87	61 899,87	0,00	0,00
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	73 369,70	455 941,17	455 941,17	455 941,17	0,00	0,00
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	21 498,21	130 559,75	130 559,75	130 559,75	0,00	0,00
21	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	461 116,23	3 249 972,15	3 250 340,04	3 250 340,04	0,00	0,00
22	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	107 627,40	741 525,51	741 525,51	741 525,51	0,00	0,00
23	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	956,82	3 987,94	3 987,94	3 987,94	0,00	0,00
24	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	259 909,04	27 275,65	259 909,04	259 909,04	0,00	0,00
25	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	2 215,51	75,82	2 264,51	2 264,51	0,00	0,00
26	800	Fundusz jednostki	0,00	4 914 487,61	262 503,10	4 445 018,70	4 418 805,83	9 760 590,26	0,00	5 341 784,43
27	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	251 460,26	149 184,73	139 077,00	267 455,83	534 093,31	0,00	266 637,48
28	860	Wynik finansowy	3 755 218,78	0,00	4 644 254,28	262 173,55	8 801 898,94	4 419 818,21	4 382 080,73	0,00
			7 301 884,77	7 301 884,77	11 534 665,72	11 534 665,72	37 967 209,92	37 967 209,92	7 952 088,41	7 952 088,41

Maria Nanowska
.....
Spoiżądził

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

860 - 5046680,10

664589,43

Urząd Miejski w Jednostce
Księgowości
Zbiórka Należności

Z przeniesienia:	3 546 665,99	2 135 936,90	5 490 130,83	2 017 158,61	19 572 621,49	18 346 280,31	3 570 007,68	2 343 666,50
Aktualna strona:	3 755 218,78	5 165 947,87	6 044 534,89	9 517 507,11	18 394 588,43	19 620 929,61	4 382 080,73	5 608 421,91
Narastająco:	7 301 884,77	7 301 884,77	11 534 665,72	11 534 665,72	37 967 209,92	37 967 209,92	7 952 088,41	7 952 088,41