

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

02-04-2024

liczba załączników

Podpis

**ZESPÓŁ SZKOLNO-
PRZEDSZKOLNY NR 6 W WAŁBRZYCHU
UL. GRODZKA 71
58-316 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego *Nr 6* z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Grodzka 71

za okres od 01.01.2023 do 31.12. 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, 27.03. 2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 6 z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zmianami) 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. 2020 poz. 342)

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr IX/85/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 25 kwietnia 2019 roku w sprawie przekształcenia oddziałów przedszkolnych w Publicznej Szkole Podstawowej nr 21 w Wałbrzychu ul. Grodzka 71 w Przedszkole Samorządowe nr 6 w Wałbrzychu ul. Grodzka 71 i utworzenia Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 6 w Wałbrzychu ul. Grodzka 71

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno - wychowawcza
- wychowanie przedszkolne
-

Działalność drugorzędna:

- wynajem sal gimnastycznych i pomieszczeń szkolnych
-

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, oraz 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 (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn.zm) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych,

państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342)..

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Od 1 września 2019r w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 6 w Wałbrzychu wchodzi:

- Publiczna Szkoła Podstawowa nr 21
- Przedszkole Samorządowe nr 6

W księgach rachunkowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego *Nr 6* 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 10 000,00 zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- są kompletne oraz zdatne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: **nie dotyczy**

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki 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 Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 ul. Grodzka 71 58-316 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat: Gmina Wałbrzych		
Numer identyfikacyjny REGON 383653337		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	✓ 7 298 477,31	7 007 625,38	A.	FUNDUSZ	✓ 6 383 877,60	5 924 675,51
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	✓ 16 120 807,77	17 031 015,24
II	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 7 298 477,31	✓ 7 007 625,38	II	Wynik finansowy netto (+, -)	✓ -9 736 930,17	-11 106 339,73
1.	Środki trwałe	✓ 7 298 477,31	✓ 7 007 625,38	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	✓ 624 190,42	624 190,42	2	Strata netto (-)	✓ -9 736 930,17	-11 106 339,73
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	✓ 6 646 894,27	✓ 6 342 362,84	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 27 392,62	✓ 41 072,12	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 2 245 263,91	2 340 284,18
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 2 245 263,91	2 340 284,18
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 270 171,57	297 861,87
IV	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 19 389,08	33 960,54
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 210 729,36	297 828,11
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 436 176,45	481 911,12
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	✓ 629,39	3 112,15
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00
B.	Aktywa obrotowe	✓ 1 330 664,20	1 257 334,31	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy			8	Fundusze specjalne	✓ 1 308 168,06	1 225 610,39
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 1 308 168,06	1 225 610,39
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	✓ 1 316 751,94	1 242 711,36				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	✓ 22 312,57	✓ 31 723,92				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

8

4	Pozostałe należności	✓	1 294 439,37	✓	1 210 987,44			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych							
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓	13 912,26		14 622,95			
1	Środki pieniężne w kasie							
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓	13 912,26	✓	14 622,95			
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		✓	8 629 141,51	✓	8 264 959,69	SUMA PASYWÓW	✓	8 629 141,51
							✓	8 264 959,69

(Główny księgowy jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

27.03.24 ✓

(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 ul.Grodzka 71 58-316 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 383653337		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 16 014 230,46	✓ 16 120 807,77
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓ 9 671 782,32	11 082 500,32
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 671 782,32	11 061 889,08 ✓
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	-	20 611,24 ✓
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	-	-
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 565 205,01	10 172 292,85
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 204 477,94	9 736 930,17
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	306 751,19	427 242,04 ✓
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	50 536,85	-
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	3 439,03	8 120,64
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	✓ 16 120 807,77	✓ 17 031 015,24 ✓
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 736 930,17	✓ -11 106 339,73 ✓
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-9 736 930,17	✓ -11 106 339,73 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	6 383 877,60	5 924 675,51 ✓

27.03.24 ✓

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Dyrektor
(kierownik jednostki)
Patrycja Sabarska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 ul. Grodzka 71 58-316 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 383653337		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	161 709,30	253 518,26
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	✓ 161 709,30	253 518,26 ✓
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 051 252,78	11 547 680,48
I.	Amortyzacja	✓ 305 367,97	311 463,17 ✓
II.	Zużycie materiałów i energii	✓ 1 619 571,07	2 038 517,97 ✓
III.	Usługi obce	✓ 283 634,45	316 472,91 ✓
IV.	Podatki i opłaty	✓ 966,00	1 061,00 ✓
V.	Wynagrodzenia	✓ 6 268 184,49	7 108 941,71 ✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 1 540 011,67	1 734 699,55 ✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 25 917,13	28 124,17 ✓
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	✓ 7 600,00	8 400,00 ✓
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 889 543,48	-11 294 162,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	152 072,22	187 494,08
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	✓ 152 072,22	187 494,08 ✓
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)	-9 737 471,26	-11 106 668,14
G.	Przychody finansowe	541,09	328,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	✓ 541,09	328,41 ✓
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 736 930,17	-11 106 339,73

J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-9 736 930,17	-11 106 339,73

27.03.24 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	pozostałe należności-rozrachunki z CO,IM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy i Fundusz EIR nauczycieli	1 210 987,44		B.II.4	1 210 987,44 ✓
2.	221	należności od rodziców z tyt.opłat za żywienie	10 975,94		B.II.1	10 975,94
3.	221	należności od rodziców z tyt.opłat za pobyt	1 409,30		B.II.1	1 409,30
4.	221	należności z tytułu dostaw i usług-wynajmy	17 103,93		B.II.1	17 103,93
5.	221	należności z tyt."gorący posiłek w szkole"	2 234,75		B.II.1	2 234,75
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
Razem			1 242 711,36	-	-	1 242 711,36 ✓

27 03 2024

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miaasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka NolberczakCentrum Obsługi Jednostek
Miaasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Śolbarska

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 297 861,87	Pasywa D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 33 960,54	Pasywa D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 297 828,11	Pasywa D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 481 911,12	Pasywa D.II.4
5.	221	Pozostałe zobowiązania -nadpłata „gorący posiłek w szkole	✓ 2 551,60	Pasywa D.II.5
6.	240	podatek ppk mc 12.2023r	34,00	Pasywa D.II.5
8.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
9.	240	podatek vat mc 12.2023r	✓ 1 225 610,39	Pasywa D.II.8.1
10.	221	Pozostałe zobowiązania -nadpłata za wyżywienie	400,69	Pasywa D.II.5
11.			125,86	Pasywa D.II.5
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
Razem			2 340 284,18 ✓	-

27.03.24 ✓
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Małgorzata Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYPLOMAT
Patrycja Sciborska

**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 żywienie	801/80148/0670		10 975,94	10 975,94
2.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za godziny	801/80104/0660		1 409,30	1 409,30
3.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za gorący posiłek	801/80101/0830		2 234,75	2 234,75
4.	Klub Piłkarski Górnik	wynajem	801/80101/0750	1 891,15		1 891,15
	Klub Piłkarski Górnik		vat	378,85		378,85
6.	Towarzystwo Chelmiec	wynajem	801/80101/0750		1 397,80	1 397,80
7.	Towarzystwo Chelmiec		vat		321,49	321,49
8.	Jakubasz Andrzej	wynajem	801/80101/0750		900,00	900,00
9.	Jakubasz Andrzej		vat		207,00	207,00
10.	UKS Football	wynajem	801/80101/0750	634,50		634,50
11.	Dao Yang	wynajem	801/80101/0750	271,95		271,95
12.	Dao Yang		vat	28,05		28,05
13.	Tajpan	wynajem	801/80101/0750		2 025,00	2 025,00
14.	Netia		vat		130,11	130,11
15.	Polerowicz Janusz		vat	75,73		75,73
16.	Polerowicz Janusz	wynajem	801/80101/0750	329,27		329,27
17.	Towarzystwo Chelmiec	odsetki	801/80101/0920		569,60	569,60
18.	Jakubasz Andrzej	odsetki	801/80101/0920		397,37	397,37
19.	Stoińska Grażyna	czynsz	801/80101/0750	7546,06		7 546,06
20.						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						31 723,92

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

10.12.2023
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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.							-
							-
							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

07.03.24
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:						-

27.02.24
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

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	1 210 987,44		1 210 987,44
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					1 210 987,44	-	U 1 210 987,44

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27.02.24.
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.	Tauron	fra nr D/D1/036796-8/23	801 80101 §4260	31.12.2023r		7 407,11	7 407,11
2.	WZWiK	fra nr R2024/000545	801 80101 §4260	31.12.2023r		1 244,57	1 244,57
3.	WZWiK	fra nr R2024/000545	801 80101 §4300	31.12.2023r		1 708,18	1 708,18
4.	PEC	fra nr 00090/NGES/2023	801 80101 §4270	31.12.2023r		685,16	685,16
5.	PEC	fra nr 0952/SC/2023	801 80101 §4260	31.12.2023r		217 531,52	217 531,52
6.	Poczta Polska	fra nr F33203P1223	801 80101 §4300	31.12.2023r		103,00	103,00
8.	PEC	fra nr 0952/SC/2023	801 80104 §4260	31.12.2023r		35 412,11	35 412,11
9.	Konica	fra nr FSK/24/01/00310,23/12/00363	801 80101 §4300	31.12.2023r		1 490,37	1 490,37
10.	MZUK	fra nrFS/106MT/2024	801 80101 §4300	31.12.2023r		1 036,80	1 036,80
12.	Wiener	Polisa 1087611535-6	801 80101 §4430	31.12.2023r		6 456,01	6 456,01
13.	Dworzysko	Fra nr FS/23/12/46	852 85295 §4370	31.12.2023r		597,04	597,04
14.	Dworzysko	Fra nr FS/23/12/21	801 80101 4300	31.12.2023r		24 190,00	24 190,00
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	297 861,87	297 861,87

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

21-02-24 /
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.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4110		546,76	546,76
2.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4790		23 365,07	23 365,07
3.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4010		2 891,00	2 891,00
4.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80104 § 4790		3 863,37	3 863,37
5.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80107 § 4110		29,69	29,69
6.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80107 § 4790		1 226,19	1 226,19
7.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80150 § 4790		268,68	268,68
8.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4750		221,69	221,69
9.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4740		29,00	29,00
10.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80104 § 4110		135,55	135,55
11.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80104 § 4010		643,00	643,00
12.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80101 § 4790		81 419,14	81 419,14
13.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80101 § 4110		141 193,44	141 193,44
14.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80107 § 4110		5 929,11	5 929,11
15.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80101 § 4120		15 943,28	15 943,28
16.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80101 § 4010		15 247,58	15 247,58
17.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80107 § 4120		417,77	417,77
18.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80150 § 4110		449,95	449,95
19.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80104 § 4110		14 733,72	14 733,72
20.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80104 § 4120		1 797,97	1 797,97
21.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80104 § 4790		9 937,36	9 937,36
22.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80107 § 4790		4 165,70	4 165,70
23.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80150 § 4790		557,19	557,19
24.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80150 § 4120		64,13	64,13
25.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80101 § 4750		459,82	459,82
26.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i Fund.Pracy	80101 § 4850		1 682,49	1 682,49
27.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80104 § 4010		3 084,06	3 084,06
28.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2023	80101 § 4740		745,40	745,40
29.	Urząd Miasta Wałbrzych	podatek vat			740,54	740,54
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						331 788,65

2-07-2024
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norderczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

**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 2023r PSP21/RAM	801 80101 §4800	31.03.2024	341 009,99
2.	DWR za 2023r PSP21/ADM administracja	801 80101 §4040	31.03.2024	14 992,47
3.	DWR za 2023r PSP21/ADM obsługa	801 80101 §4040	31.03.2024	56 514,87
4.	DWR za 2023r PSP21/SWIET	801 80107 §4800	31.03.2024	19 197,88
5.	DWR za 2023r PS6/RAM	801 80104 §4800	31.03.2024	33 497,24
6.	DWR za 2023r PS6/ADM obsługa	801 80104 §4040	31.03.2024	10 829,13
7.	DWR za 2023r PS6/ADM administracja	801 80104 §4040	31.03.2024	1 886,07
8.	DWR za 2023r PSP21/pom.ukr	801 80101 §4750	31.03.2024	560,55
9.	DWR za 2023r PSP21/pom.ukr	801 80101 §4740	31.03.2024	3 422,92
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				✓ 481 911,12

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27.12.24 ✓
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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.	opłaty za przedszkole-żywienie	801 80148 0670	31.01.2024	125,86
5.	podatek ppk	801 80101 4790	20.01.2024	16,00
6.	podatek ppk	801 80104 4790	20.01.2024	18,00
7.	opłaty „gorący posiłek w szkole”	801 80101 0830	31.01.2024	2 551,60
8.	Podatek vat mc 12.2023		16.01.2024	✓ 400,69
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				3 112,15 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTO
Patrycja Ścib

27.12.24 ✓
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
odsetki od wynajmów	801 80101 0920	328,41
RAZEM PRZYCHODY	X	328,41
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

05.02.24
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt. żywienia	801 80148 0670	164 977,50
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty za pobyt /godziny/	801 80104 0660	27 749,04
Przychody z tytułu dochodów -"gorący posiłek w szkole"	801 80101 0830	60 791,72
RAZEM PRZYCHODY	X	253 518,26
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27-03-24 /
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Hanowska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
wpływy z różnych opłat-za duplikat legitymacji	O690	117,00
dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych	O750	158 158,44
pozostałe przychody-darowizny rzeczowe		7 471,15
wpływy -duplikat świadectw	O610	52,00
pozostałe przychody-media	O830	8 399,15
pozostałe przychody-wynagr.płatnika ,us	O970	2 472,00
pozostałe przychody-wynagr.płatnika zus,	O970	138,92
pozostałe przychody-odszkodowania	O950	7 290,95
pozostałe przychody-Toyota	O970	154,47
pozostałe przychody-Toyota	O960	1 710,00
pozostałe przychody-rozliczenie lat ubiegłych	O940	1 530,00
RAZEM PRZYCHODY	X	187 494,08
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27.03.24
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**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr6 ul.Grodzka 71 58-316 Wałbrzych****NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ**

MZUK w Wałbrzychu

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	1 036,80
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		1 036,80

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27.03.2017
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 użyciu, 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

zsp6

Lp.	Okreslenie 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)		inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	54 243,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 243,57
a)	wzrost umiarzone stopniowo													0,00
b)	wzrost umorzone jednorazowo	54 243,57												54 243,57
2	Środki trwałe, w tym:	13 113 931,39	0,00	0,00	45 482,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 229,40	0,00	0,00	13 157 184,37
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	624 190,42												624 190,42
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	10 407 354,35												10 407 354,35
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 540 621,56												1 540 621,56
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	9 627,40			45 482,38						2 229,40			52 890,38
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	3 998,00												3 998,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	60 893,27												60 893,27
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	467 246,39												467 246,39
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użyciu (wyposażenie)	1 174 981,90	5 899,60	7 471,15							288,47			1 188 064,16
	RAZEM	14 343 156,86	5 899,60	52 953,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 517,87	0,00	0,00	14 399 492,12

* 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 Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024
rok, miesiąc, dzień

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Sporządziła: Maria Nanowska

Specyficzny 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.

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	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: wnp umarzone stopniowo	54 243,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 243,57	0,00
b)	wnp umorzone jednorazowo	54 243,57										0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym: grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	5 815 454,08	0,00	311 463,17	24 871,14	0,00	0,00	0,00	2 229,40	0,00	0,00	6 149 568,99	7 007 625,38
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 804 537,31		260 183,86	0,00							0,00	624 190,42
c)	objekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	496 544,33		44 347,57								0,00	5 342 633,14
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00		0,00								0,00	999 729,66
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	9 627,40		4 122,24	24 871,14			2 229,40				0,00	16 489,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	3 998,00										0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	33 500,65		2 809,50								0,00	24 583,12
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	467 246,39										0,00	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 (wypożyczenie)	1 174 981,90			13 370,75			288,47				1 188 064,18	0,00
	RAZEM	7 044 679,55	0,00	311 463,17	38 241,89	0,00	0,00	2 517,87	0,00	0,00	0,00	7 391 866,74	7 007 625,38

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym wartość umorzenia z Gminy z tyt. zwiększenia wartości obiektu szkolny

ZSP6

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

(rok, miesiąc, dzień)
27.03.2024
(kierownik, jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Sporządził: Maria Nanowska

7 391 866,74

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)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)		

jednostka nie posiada dóbr kultury

2703,24 /
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

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

zsp6

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 środków trwałych

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

27-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

27.03.24 /
(rok, miesiąc dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

2703.24 /
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maria Nanowska

29.03.24

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**DYREKTOR**

Patrycja Sciborska

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
					0,00

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych – stan pożyczek zagrożonych".

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

(główny księgowy)

270924
(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządził: Maria Nanowska

zsp6

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
2.						
3.						
...						

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Sprawca: Maria Hanowska
Agnieszka Nolderczak

27 03.24
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Hanowska

zsp6

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

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Maria Nanowska
Agnieszka Nolborczak

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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.	yszczególnienie/ tytuł instrumen	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

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

27.09.24 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

.....
kierownik jednostki
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska
Maria Nanowska

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

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

nie dotyczy

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

AGNIESZKA NOLBERCZAK

27.02.24 ✓
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

AGNIESZKA NOLBERCZAK

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

zsp6

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

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

27.02.14
(rok, miesiąc dzień)

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świąborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

.....
(kierownik jednostki)

zsp6

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023 ROK)

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbetczak

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYLE
Patrycja Ściborska

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Sporządził: **Magnieszka Nolberczak**
Maria Nanowska

27.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

ZSP6

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	134 683,63
Nagrody jubileuszowe	179 669,77
Świadczenia urlopowe	106 021,44
Ekwiwalent za urlop	25 247,07
dodatek na start	2 000,00
Razem	447 621,91

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Maria Nanowska

27 03 24
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

zsp6

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nólberczak

Sporządził: Maria Nanowska

27-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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

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

27.03.24
(rok, miesiąc dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Załącznik nr 19

Informacja

dodatkowa

ZSP6

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

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycje) o odliczony podatek VAT
 Korekta środków trwałych w budowie (inwestycje) o odliczony podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Sporządziła: Maria Nanowska

22.03.24

Centrum Obsługi Jeźni i Wózków
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
 ds. księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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

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

27.03.24 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	Informacje o błędach lat ubiegłych	0					
1.1	korekta przychodów	0		X			
1.2	korekta kosztów	0					
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0					
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych		X				
3.1							
3.2							

*) Wzrosty i inne wyjątki w polityce rachunkowości są objęte załącznikiem nr 21 do ustawy z dnia 29.09.2017 r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2017 r. poz. 2170)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maria Nanowska

27.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

zsp6

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	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	0
2		
3		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anieszka Nolberczak
(główny księgowy)

27 03, 24 /
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

(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 "ZSP Nr 6"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	13 113 931,39	0,00	0,00	4,91	13 159 413,77	2 229,40	13 157 184,37	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 084 353,09	0,00	0,00	0,00	1 095 674,69	0,00	1 095 674,69	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	90 628,81	0,00	0,00	0,00	92 677,96	288,47	92 389,49	0,00
4	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	54 243,57	0,00	0,00	0,00	54 243,57	0,00	54 243,57	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	5 815 454,08	4,91	311 463,17	2 229,40	6 151 788,39	0,00	6 149 558,99
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 229 225,47	0,00	0,00	288,47	1 242 596,22	0,00	1 242 307,75
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	1 003 154,89	1 097 795,04	11 489 131,12	11 489 131,12	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	13 912,26	0,00	29 908,67	102 981,79	441 149,17	426 526,22	14 622,95	0,00
9	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	6 901,30	6 901,30	0,00	0,00
10	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	270 171,57	304 922,33	579 265,93	2 401 777,10	2 699 638,97	0,00	297 861,87
11	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	22 312,57	83,20	56 310,36	61 703,35	472 217,99	443 171,53	31 723,92	2 677,46
12	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	114 755,88	427 242,04	427 242,04	427 242,04	0,00	0,00
13	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	11 061 889,08	970 169,34	11 061 889,08	11 061 889,08	0,00	0,00
14	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	19 389,08	41 046,31	40 001,56	447 542,91	481 503,45	0,00	33 960,54
15	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	210 729,36	212 804,77	315 151,12	2 616 910,63	2 914 738,74	0,00	297 828,11
16	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	436 176,45	666 974,21	1 148 885,33	7 434 433,38	7 916 344,50	0,00	481 911,12
17	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	4 149,09	4 149,09	4 902,09	4 902,09	0,00	0,00
18	240	Pozostałe rozrachunki	1 294 439,37	546,19	124 120,23	371 173,27	2 784 533,13	1 573 980,38	1 210 987,44	434,69

Aktualna strona:	15 673 821,06	7 981 775,40	13 620 040,73	5 429 985,94	53 993 157,80	46 842 871,90	15 656 826,43	8 506 540,53
Narastająca:	15 673 821,06	7 981 775,40	13 620 040,73	5 429 985,94	53 993 157,80	46 842 871,90	15 656 826,43	8 506 540,53

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "ZSP Nr 6"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	400	Amortyzacja	0,00	0,00	311 463,17	311 463,17	311 463,17	311 463,17	0,00	0,00
20	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	491 207,03	2 038 517,97	2 038 517,97	2 038 517,97	0,00	0,00
21	402	Usługi obce	0,00	0,00	75 366,58	314 472,91	316 472,91	316 472,91	0,00	0,00
22	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	1 061,00	1 061,00	1 061,00	0,00	0,00
23	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	1 051 454,75	7 108 941,71	7 108 941,71	7 108 941,71	0,00	0,00
24	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	239 764,84	1 734 516,23	1 734 699,55	1 734 699,55	0,00	0,00
25	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00	0,00	0,00
26	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	5 084,09	28 124,17	28 124,17	28 124,17	0,00	0,00
27	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	253 518,26	38 587,03	253 518,26	253 518,26	0,00	0,00
28	750	Przychody finansowe	0,00	0,00	328,41	78,44	328,41	328,41	0,00	0,00
29	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	187 494,08	15 212,40	187 494,08	187 494,08	0,00	0,00
30	800	Fundusz jednostki	0,00	16 120 807,77	428 857,91	11 061 889,08	10 778 511,00	27 809 526,24	0,00	17 031 015,24
31	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 308 168,06	597 132,58	276 802,11	756 688,02	1 982 298,41	0,00	1 225 610,39
32	860	Wynik finansowy	9 736 930,17	0,00	11 547 680,48	441 340,75	21 912 106,47	10 805 766,74	11 106 339,73	0,00
			25 410 751,23	25 410 751,23	28 809 392,91	28 809 392,91	99 429 484,52	99 429 484,52	26 763 166,16	26 763 166,16

.....
 Maria Nanowska
 Sporządził

Z przeniesienia:	15 673 821,06	7 981 775,40	13 620 040,73	5 429 985,94	53 993 157,80	46 842 871,90	15 656 826,43	8 506 540,53
Aktualna strona:	9 736 930,17	17 428 975,83	15 189 352,18	23 379 406,97	45 436 326,72	52 586 612,62	11 106 339,73	18 256 625,63
Narastająco:	25 410 751,23	25 410 751,23	28 809 392,91	28 809 392,91	99 429 484,52	99 429 484,52	26 763 166,16	26 763 166,16