

KOPIA

**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 7**

**UL.DUNIKOWSKIEGO 39**

**58-309 WAŁBRZYCH**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**OD 01-01-2023 DO 31-12-2023**

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

# **INFORMACJA**

# **DODATKOWA**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie z Zespołu Szkolno -Przedszkolnego nr 7 siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

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

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

Dnia 18 marca 2024 roku

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

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

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XXII/223/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 23.04.2020 w sprawie przekształcenia oddziałów przedszkolnych w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 37 z Oddziałami Sportowymi im. Stanisława Staszica w Wałbrzychu przy ul.Dunikowskiego39 i ul.Główniej2 w Przedszkole Samorządowe Nr 7 w Wałbrzychu przy ul. Dunikowskiego 39 i utworzenia Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 7 z siedzibą w Wałbrzychu przy ul.Dunikowskiego39.

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

Działalność podstawowa:

- działalność opiekuńczo - edukacyjno -wychowawcza
- 
- 

Działalność drugorzędna:

- 
- 
- 

## **2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

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

## **3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE**

*Nie dotyczy .*

## **4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 7 w Wałbrzychu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: 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,- zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,
- są kompletne oraz zdatne do użytku tj, są wyposażenie we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem .

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:nie dotyczy .

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według : cen nabycia .
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia .
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia .

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy .

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów .

## 5. INNE INFORMACJE

*Brak.*

## II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

*Jednostka nie posiada dóbr kultury.*

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

*W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.*

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

*Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.*

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

*Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.*

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

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

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

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Brak.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

*Nie dotyczy.*

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

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

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



ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 386-236-947		sporządzony na dzień 31-12-2023r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	9 792 644,48	9 777 649,56	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	9 037 055,35	9 027 839,37
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	17 086 899,94	17 806 208,17
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 792 644,48	9 777 649,56	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-8 049 844,59	-8 778 366,80
1.	<b>Środki trwałe</b>	9 792 644,48	9 777 649,56	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	554 323,56	554 323,56	2	Strata netto (-)	-8 049 844,59	-8 778 366,80
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	9 238 320,92	9 020 443,66	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	202 862,34	<b>B.</b>	<b>Fundusze placówek</b>		
1.4	Środki transportu			<b>C.</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5	Inne środki trwałe			<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 736 087,11	1 703 382,61
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 736 087,11	1 703 382,61
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	72 870,07	66 552,67
IV	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	29 891,00	25 416,12
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	254 258,44	242 920,90
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	411 903,76	440 791,95
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	2 291,93	3 481,37
<b>V</b>	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	980 497,98	953 572,42	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		189,00
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	964 871,91	924 030,60
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Sojalnych	964 871,91	924 030,60
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	974 341,57	949 068,32				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	15 626,07	29 352,62				
2	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	958 715,50	919 715,50				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
<b>III</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 156,41	4 504,10				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 156,41	4 504,10				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>10 773 142,46</b>	<b>10 731 221,98</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>10 773 142,46</b>	<b>10 731 221,98</b>

18.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 386-236-947				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>274 230,10</b>	<b>330 128,97</b>		
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	274 230,10	330 128,97		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 333 183,52</b>	<b>9 135 526,65</b>		
I.	Amortyzacja	326 884,90	335 911,97		
II.	Zużycie materiałów i energii	552 134,55	570 982,89		
III.	Usługi obce	137 472,61	295 237,83		
IV.	Podatki i opłaty	27,00	484,00		
V.	Wynagrodzenia	5 905 140,68	6 377 945,74		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 397 060,78	1 532 874,96		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 713,00	13 489,26		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 750,00	8 600,00		
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>-8 058 953,42</b>	<b>-8 805 397,68</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 082,97</b>	<b>27 030,88</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	12 082,97	27 030,88		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 653,14</b>	<b>-</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 653,14			
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-8 049 523,59</b>	<b>-8 778 366,80</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>321,00</b>	<b>-</b>		
I.	Odsetki				
II.	Inne	321,00			
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H )</b>	<b>-8 049 844,59</b>	<b>-8 778 366,80</b>		
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )</b>	<b>-8 049 844,59</b>	<b>-8 778 366,80</b>		

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

( główny księgowy )

18.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
( kierownik jednostki )  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU		<b>Adresat</b> Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 386-236-947		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>17 163 998,75</b>	<b>17 086 899,94</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>8 112 842,59</b>	<b>9 113 335,26</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 012 855,89	8 792 418,21
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	99 986,70	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		320 917,05
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>8 189 941,40</b>	<b>8 394 029,03</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	7 809 459,63	8 049 844,59
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	280 114,51	343 260,33
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	99 986,70	
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	380,56	924,11
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 086 899,94</b>	<b>17 806 206,17</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-8 049 844,59</b>	<b>-8 778 366,80</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-8 049 844,59	-8 778 366,80
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>9 037 055,35</b>	<b>9 027 839,37</b>

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

18.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
( kierownik jednostki )  
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

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	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	919 715,50		B.II.4	919 715,50
4.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	29 352,82		B.II.1	29 352,82
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
Razem			949 068,32	-	-	949 068,32

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

18.03.2024 r.

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

Załącznik Nr 6  
do instrukcji  
sporządzania  
rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe  
jednostki organizacyjne  
Gminy Walbrzych

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WALBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	✓ 66 552,67	D.II.1
2.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT DOCHODÓW – NADPŁATY RODZICÓW	3 298,26	D.II.5
3.	222	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	✓ 189,00	D.II.7
4.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	✓ 25 416,12	D.II.2
5.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	✓ 242 920,90	D.II.3
6.	231	ROZRACHUNKI Z TYT WYNAGRODZEN	✓ 440 791,95	D.II.4
7.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	183,11	D.II.5
8.	851	ZFSS	✓ 924 030,60	D.II.8.1
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21				
22				
<b>Razem</b>			<b>1 703 382,61</b>	<b>-</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

18.03.2024 r.



Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Walbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

## 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.	Należności od rodziców za żywienie dzieci		80148 § 0670		19071,27	19 071,27
2.	Należności od rodziców za pobyt dzieci		80104 § 0660		1574,79	1 574,79
3.	Należności od rodziców za żywienie dzieci		80101&0830		7823,10	7 823,10
4.	Należności za wynajem sal		80101&0750		718,43	718,43
5.	Wynajem sal- VAT				165,23	165,23
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:						29 352,82

18.03.2024r

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

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

**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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXX						-
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:					-	-	-

18.03.2024 r.

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

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

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

## 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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
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:						<b>0</b>

18.03.2024 r.

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

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



ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

### Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2023	919715,5		919 715,50
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					919 715,50	-	919 715,50

18.03.2024 r.

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

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

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	BUSINESS MANAGEMENT	F.04536/KV/23, 04665/KV/23	80101 § 4210	31.12.2023		97,20	97,20
2.	MARKET OBI	F. F024202312210084268	80101 § 4210	31.12.2023		299,41	299,41
3.	INFOBIURO BIS	F. 3705/23/M	80101 § 4210	31.12.2023		496,11	496,11
4.	JANA OPAKOWANIA	F. 18281/2023	80101 § 4210	31.12.2023		1403,35	1 403,35
5.	TAURON DYSTRYBUCJA	F. D/D1/0368808/23 , F. D/D1/0368825/23	80101 § 4260	31.12.2023		3902,82	3 902,82
6.	PEC SA	F. 09523/SC/2023	80101 § 4260	31.12.2023		45593,29	45 593,29
7.	WZWIK W-CH	F. R/2024/003974, F. R/2024/004018	80101 § 4260	31.12.2023		495,21	495,21
8.	MJ KOMPUTER	F. 1510/12/2023	80101 § 4270	31.12.2023		331,80	331,80
9.	ŚWIAT ZDROWIA OPERATOR MEDYCZNY	F. FS/23/P024/3839	80101 § 4280	31.12.2023		75,00	75,00
10.	WZWIK W-CH	F. R/2024/003974, F. R/2024/004018	80101 § 4300	31.12.2023		672,39	672,39
11.	SOLID SECURITY	F. 2024/01/268228/SP/2, F. 2024/01/267997/SP/2	80101 § 4300	31.12.2023		111,94	111,94
12.	KONICA MINOLTA	F. FSK/23/12/00348, F. FSK/24/01/00296	80101 § 4300	31.12.2023		828,46	828,46
13.	KSP "ŚW FLORIAN"	F. FV/RZK20/007217/23, F. FV/RZK20/007216/23	80101 § 4300	31.12.2023		234,12	234,12
14.	MZUK W-CH	F. FS/107/MT/2024	80101 § 4300	31.12.2023		927,94	927,94
15.	NETIA SA	F. 5509252235/22/0, F. 5409290159/22/0	80101 § 4360	31.12.2023		219,1	219,10
16.	WIENER TU	Polisa nr 1087625338, 1087625339, 1087625340	80101 § 4430	31.12.2023		3081,07	3 081,07
17.	PEC SA	F. 09523/SC/2023	80104 § 4260	31.12.2023		5640,16	5 640,16
18.	TAURON DYSTRYBUCJA	F. D/D1/0368825/23	80104 § 4260	31.12.2023		531,09	531,09
19.	WZWIK W-CH	F. R/2024/004018	80104 § 4260	31.12.2023		81,6	81,60
20.	MJ KOMPUTER	F. 1510/12/2023	80104 § 4270	31.12.2023		88,2	88,20
21.	ŚWIAT ZDROWIA OPERATOR MEDYCZNY	F. FS/23/P024/3689 , F. FS/23/P024/3841, F. FS/23/P024/3839	80104 § 4280	31.12.2023		325	325,00
22.	SOLID SECURITY	F. 2024/01/268228/SP/2	80104 & 4300	31.12.2023		13,3	13,30
23.	WZWIK W-CH	F. R/2024/004018	80104 § 4300	31.12.2023		111,42	111,42
24.	MZUK	F. FS/107/MT/2024	80104 § 4300	31.12.2023		108,86	108,86
25.	KSP "ŚW FLORIAN"	F. FV/RZK20/007216/23	80104 § 4300	31.12.2023		26,38	26,38
26.	KONICA MINOLTA	F. FSK/23/12/00348, F. FSK/24/01/00296	80104 § 4300	31.12.2023		76,42	76,42
27.	WIENER TU	Polisa nr 1087625339, 1087625340	80104 § 4430	31.12.2023		196,03	196,03
28.	ZDIKUM	NOTA BILETY 206/12/2023/ZDKIUM	80113 § 4300	31.12.2023		585	585,00
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	66 552,67	66 552,67

18.03.2024 r.

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

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

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

## 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.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4010		2016,46	2 016,46
2.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4110		1705,52	1 705,52
	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80101 § 4790		16231,81	16 231,81
4.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80104 § 4010		1061,54	1 061,54
5.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80104 § 4110		74,48	74,48
6.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80104 § 4790		2605,66	2 605,66
7.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80107 § 4790		1127,60	1 127,60
8.	URZAD SKARBOWY	PODATEK	80150 § 4790		476,93	476,93
9	ZUS	SKŁADKI ZUS	80101 § 4010		10452,58	10 452,58
10	ZUS	SKŁADKI ZUS	80101 § 4110		99993,65	99 993,65
11	ZUS	SKŁADKI ZUS	80101 § 4120		10857,71	10 857,71
12	ZUS	SKŁADKI ZUS	80101 § 4790		59605,45	59 605,45
13	ZUS	SKŁADKI ZUS	80104 § 4010		5772,52	5 772,52
	ZUS	SKŁADKI ZUS	80104 § 4110		26191,14	26 191,14
15	ZUS	SKŁADKI ZUS	80104 § 4120		2708,29	2 708,29
16	ZUS	SKŁADKI ZUS	80104 § 4790		11710,01	11 710,01
17	ZUS	SKŁADKI ZUS	80107 § 4110		7426,82	7 426,82
18	ZUS	SKŁADKI ZUS	80107 § 4120		649,60	649,60
19	ZUS	SKŁADKI ZUS	80107 § 4790		5671,79	5 671,79
20	ZUS	SKŁADKI ZUS	80150 § 4110		792,77	792,77
21	ZUS	SKŁADKI ZUS	80150 § 4120		98,13	98,13
22	ZUS	SKŁADKI ZUS	80150 & 4790		990,44	990,44
22	GINA W-CH	PODATEK VAT	VAT 23%		✓ 116,12	116,12
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						268 337,02 ✓

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha  
18.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Sankiewicz

JS

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2023 ROK	80101 § 4040	31-03-2024	47 720,05
2.	DWR ZA 2023 ROK	80104 § 4040	31-03-2024	24 426,82
4.	DWR ZA 2023 ROK	80107 § 4800	31-03-2024	17 131,21
5.	DWR ZA 2023 ROK	80101 § 4800	31-03-2024	300 614,24
6.	DWR ZA 2023 ROK	80104 § 4800	31-03-2024	50 899,63
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:				440 791,95 ✓

18.03.2024 r.  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTO**  
Patrycja Ścibor

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

**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.	RODZICE – NADPŁATA ZA ŻYWIENIE	80148 § 0670	31-01-2024	2 510,76
2.	RODZICE – NADPŁATA ZA POBYT	80104 § 0660	31.01.2024	527,50
3.	RODZICE – NADPŁATA ZA ŻYWIENIE	80101 § 0830	31.01.2024	260,00
2.	PODATEK OD SKŁADKI PPK	80101 § 4790	20-01-2024	114,23
2.	PODATEK OD SKŁADKI PPK	80104 § 4790	20-01-2024	14,08
3.	PODATEK OD SKŁADKI PPK	80107 § 4790	20-01-2024	2,67
4.	PODATEK OD SKŁADKI PPK	80150 § 4790	20-01-2024	3,02
5.	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYT. VAT		31-03-2024	49,11
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:				3 481,37

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

18.03.2024 r.

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

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych**

**wg stanu na dzień 31.12.2023**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
PRZYCHODY Z TYT. POBYTU W PRZEDSZKOLU	80104 § 0660	49 503,57
PRZYCHODY Z TYT. ŻYWIENIA W PRZEDSZKOLU	80148 § 0670	248 505,80
PRZYCHODY Z TYT. ŻYWIENIA	80101 § 0830	32 119,60
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>330 128,97</b>
<b>Razem przychody</b>		

18.03.2024 r.

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

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

Załącznik Nr 16  
do instrukcji sporządzania

rocznego sprawozdania finansowego

przez podległe jednostki organizacyjne

Gminy Wałbrzych

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W WAŁBRZYCHU  
Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne  
wg stanu na dzień 31.12.2023

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WPLATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80101 § 0610	26,00
WPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80101 § 0690	306,00
ZA WYNAJEM I DZIERŻAWĘ	80101 § 0750	18 497,93
WPLYWY Z TYT. KAR I DSZKODOWAŃ	80101 § 0950	3 291,62
DAROWIZNY PIENIĘŻNE	80101 § 0960	1 000,00
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA ZUS	80101 § 0970	61,00
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA US	80101 § 0970	2 380,00
DAROWIZNY RZECZOWE		1 468,33
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>27 030,88</b>
<b>Razem przychody</b>		

18.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska



Załącznik Nr 17  
do instrukcji sporządzania  
rocznego sprawozdania  
finansowego  
podległe jednostki organizacyjne  
Wałbrzych (bilans skonsolidowany) przez  
Gminy

**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 NR 7 W WAŁBRZYCHU**

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ**

MZUK WAŁBRZYCH

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

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

18.03.2024 r.

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

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

Szczegółowy 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

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				ZSP nr 7 W-ch		
			aktualizacja wartości	nabycie	nieopłatna otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieopłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	62 830,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 830,79
a)	wnip umarzone stopniowo												0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	62 830,79											62 830,79
2	Środki trwałe, w tym:	13 684 013,71	0,00	0,00	348 411,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 032 425,09
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	554 323,56											554 323,56
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	11 577 292,47			111 999,00								11 689 291,47
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 552 397,68											1 552 397,68
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00											0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	0,00			201 193,02								201 193,02
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00			35 219,36								35 219,36
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)	0,00											0,00
j)	inwentarz 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 użytkowaniu (wyposażenie)	1 659 284,37	22 836,96	22 836,96	1 468,33	1 468,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 789,64
RAZEM		15 406 128,87	22 836,96	22 836,96	348 411,39	348 411,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 664 045,52

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

- Środki trwałe wycenienia się wg cen nabycia.
- Wartości niematerialne i prawne wycenienia się wg cen nabycia.

Sporządziła: K. Bałdyga  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

18.03.2024 r.  
(rok/miesiąc/dzień)

(biurow. jednostki)  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Śliborska

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

ZSP7 (Umorzenie)														ZSP nr 7 Wl-ch			
Lp.	Opis 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 ujścia w bilansie				
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	62 830,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 830,79	0,00	
a)	wnip umiarzone słoipniowo														0,00	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	62 830,79		0,00							0,00				62 830,79	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	3 851 369,23	0,00	335 911,97	27 494,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 254 775,53	9 777 649,56	0,00	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00															
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	3 368 007,15		287 733,39	233,33												
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	503 362,08		41 909,54													
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00		3 520,88	2 347,26												
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	0,00		2 748,16	24 913,74												
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00															
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	0,00															
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00															
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	0,00															
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00															
3	Dobra kultury	0,00															
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00															
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	1 659 284,37	0,00	0,00	24 305,29							114 800,02		1 659 284,37	1 659 284,37	0,00	
RAZEM		5 613 484,39	0,00	335 911,97	51 799,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 800,02	0,00	5 886 395,96	9 777 649,56	0,00	

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wąlbzyczna  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbertczak

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

(skorowidź, jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wąlbzyczna  
DYREKTOR  
Patrycja Szyjarska

Sporządziła: K. Basyga

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

..... Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
(główny księgowy) **ŁOWNY KSIĘGOWY**  
**Agnieszka Nolbertczak**

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc dzień)

..... Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
**JYREKTON**  
(kierownik jednostki)  
**Patrycja Szczyrska**

Sporządziła: K. Bałdyga

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

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

Sporządziła: K. Baldyga-ieszka Nolberczak

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**  
**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty użytkowane wieczystie		0,00

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc dzień)

Sporządziła: K. Baldyga

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

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

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

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

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

18.03.2024 r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: K. Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

**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		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nie dotyczy.

.....  
(główny księgowy) 18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)  
**Agnieszka Nolberczak**

Sporządziła: K. Bałdyga

.....  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
**Patrycja Ściborska**



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

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

.....  
(główny księgowy)

**Główny Księgowy**  
Miejska Walbrzyska  
Agnieszka Nolberczak  
18.03.2024r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: K. Bałdyga

.....  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Centrum Usługi Jec.  
Miejska Walbrzyska  
Patrycja Scibor

Załącznik nr 9  
Informacja dodatkowa

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.		0		0	0	0
2						
3						
...						

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek:  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbertzak

.....  
(główny księgowy)  
18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: K. Baldyga

.....  
(kierownik jednostki)  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Pawła Ściborska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

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

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

18.03.2024 r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

*Agnieszka Nolbirczak*

Sporządziła: K. Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek (kierownik jednostki)

Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

*Patrycja Ściborska*

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

<b>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</b>		
<b>Lp.</b>	<b>szczegółnienie/ tytuł instrumen</b>	<b>Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu</b>
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
18.03.2024 r.  
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Sporządziła: K. Baldyga  
Agnieszka Nolberczak

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

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządziła: K. Bałdyga

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc dzień)

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w  
Wałbrzychu

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

### Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia	0		0
Kaucje i gwarancje	0		0
.....			
Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzcha			
<b>Razem:</b>	0		0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Nie dotyczy.  
Agnieszka Nolberczak

.....  
(główny księgowy)

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: K. Baldyga

.....  
(kierownik jednostki)

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

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

(okres sprawozdawczy: 2023 r.)

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

.....  
(główny księgowy) **Agnieszka Nolberczak**  
Miasta Wałbrzycha  
Centrum Obsługi Edukacji

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki) **Patrycja Sciborska**  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu**

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

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

Nie dotyczy.

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

Sporządziła: K. Bałdyga

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKT  
Patrycja Sch...



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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	100413,45
Nagrody jubileuszowe	60529,22
Świadczenia urlopowe	104552,22
Ekwiwalent za urlop	22378,06
<b>Razem</b>	<b>287872,95</b>

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

Sporządziła: K. Bałdyga

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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

Załącznik nr 17  
Informacja dodatkowa

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

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

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządziła: K. Bałdyga

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu

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

Nie dotyczy  
 Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Agnieszka Nolberczak

18.03.2024 r.  
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: K. Baldyga

  
 (kierownik jednostki)  
 Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 DYPLEKTOK  
 patrycja Sciborska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 w Wałbrzychu  
Załącznik nr 19  
Informacja dodatkowa

**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.**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.		
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	Inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania		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: odssetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00							0,00	
	<b>RAZEM</b>	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 (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbertzak  
Sporządziła: K. Badyga

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Patrycja Szyborska  
DYREKTOR  
Miejskiego Urzędu Miejskiego  
Wałbrzycha

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**  
Agnieszka Noiberczak

18.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

.....  
( kierownik jednostki)

Sporządziła: K. Baldyga

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

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 bieżących i ubiegłych						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
2	<b>Opis zmiany</b>						
2.1	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					
2.2							
3	<b>Wyszczególnienie</b>						
3.1	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.2							

\*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do Uchwały nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, zys

..... Agnieszka Nolbertzak  
(główny księgowy)  
.....  
Miastum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Miastum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
Patrycja Boiborska  
(kierownik jednostki)

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: K. Badyga

<b>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)</b>		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

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

.....  
(główny księgowy)

Sporządziła: K. Bałdyga

18.03.2024 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

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