

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

26-03-2024

Łość załączników 1

Podpis *[Signature]*

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 5

ADRES JEDNOSTKI

UL. OGRODOWA 2

58-306 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

INFORMACJA
DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Nr 5 z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

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

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

Dnia 15.03.2024 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 Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe *Zespołu Szkół Nr 5 im. Maksymiliana Hubera ul. Ogrodowa 2 58-306 Wałbrzych*, z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023 poz. 120.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zespół Szkół Nr 5 im. Maksymiliana Hubera z siedzibą w Wałbrzychu działa na podstawie Aktu Założycielskiego z dnia 01.09.2002r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

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. 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 Szkół Nr 5 w Wałbrzychu* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu szkół nr 5 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:

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 początkową powyżej 10.000zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż 1 rok
- są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

5. INNE INFORMACJE

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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada dóbr kultury, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie posiada dóbr kultury”

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

„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

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

„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).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

„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

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

„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


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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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



2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

„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 Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Zespół Szkół nr 5, ul. Ogrodowa 2a, 58-306 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000193476		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	2 313 227,91	2 198 415,53	A.	FUNDUSZ	1 351 350,42	1 117 126,21
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	11 725 473,94	12 734 123,76
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 313 227,91	2 198 415,53	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-10 374 123,52	-11 616 997,55
1.	Środki trwałe	2 313 227,91	2 198 415,53	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	419 056,90	419 056,90	2	Strata netto (-)	-10 374 123,52	-11 616 997,55
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 829 971,83	1 700 237,26	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 565,81	40 887,96	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu	50 633,37	38 233,41	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 934 876,18	2 603 092,07
1.5	Inne środki trwałe			I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	2 934 876,18	2 603 092,07
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 706,60	104 079,86
III	Należności długoterminowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	36 339,00	46 660,00
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	316 255,00	344 737,12
1	Akcje i udziały			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	516 450,83	585 618,34
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	126,06	194,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	1 972 998,69	1 521 802,75	8	Fundusze specjalne	1 972 998,69	1 521 802,75
I	Zapasy	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 972 998,69	1 521 802,75
1	Materiały			8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	1 967 648,53	1 519 309,23				
1	Należności z tytułu dostaw i usług						
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	1 967 648,53	1 519 309,23			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 350,16	2 493,52			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 350,16	2 493,52			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		4 286 226,60	3 720 218,28	SUMA PASYWÓW	4 286 226,60	3 720 218,28

Centrum Obsługi Jednostek
Miasa Wałbrzycha
(Główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.03.15
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasa Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:
S. LEWANDOWSKI
Cs. Księgowości
L. Nowalska

Zespół Szkół Nr 5, ul. Ogrodowa 2a, 58-306 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000193476			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
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			
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 451 494,15	11 871 429,83
I.	Amortyzacja		159 809,19	166 340,48
II.	Zużycie materiałów i energii		546 986,12	949 529,93
III.	Usługi obce		765 696,59	425 278,21
IV.	Podatki i opłaty		489,00	547,00
V.	Wynagrodzenia		7 048 711,16	8 140 406,40
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 879 255,67	2 124 809,37
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		41 276,42	49 633,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 270,00	14 885,00
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-10 451 494,15	-11 871 429,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		76 138,39	256 135,21
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		76 138,39	256 135,21
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)		-10 375 355,76	-11 615 294,62
G.	Przychody finansowe		1 733,41	9,63
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			9,63
III.	Inne		1 733,41	
H.	Koszty finansowe		501,17	1 712,56
I.	Odsetki			
II.	Inne		501,17	1 712,56

g

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 374 123,52	-11 616 997,55
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-10 374 123,52	-11 616 997,55

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

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

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

sporządził:

[Signature]

Zespół Szkół Nr 5, ul. Ogrodowa 2a, 58-306 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000193476				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 940 637,98	11 725 473,94		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 300 885,51	11 500 045,35		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 240 952,17	11 448 517,25		
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	59 933,34	51 528,10		
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)	9 516 049,55	10 491 395,53		
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 438 741,52	10 374 123,52		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	75 589,45	113 201,13		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	1 718,58	4 070,88		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 725 473,94	12 734 123,76 ✓		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 374 123,52	-11 616 997,55		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-10 374 123,52	-11 616 997,55		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 351 350,42	1 117 126,21		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Słobowska

(kierownik jednostki)

sporządził:

[Signature]

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	odpis na fundusz mieszkaniowy	1 519 309,23		Bil4	1 519 309,23
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			1 519 309,23			1 519 309,23

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

zgodnie z: 15.03.2024

[Signature]

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

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	104 079,86	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetu	46 660,00	D.II.2
3.	229	tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	344 737,12	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	585 618,34	D.II.4
5.	851	ZFŚS	1 521 802,75	D.II.8.1
6.	240	Pozostałe zobowiązania – podatek PPK	194,00	D.II.5
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.		Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha		Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha
20.		GŁÓWNY KSIĘGOWY		DYREKTOR
Razem		Agnieszka Noltenczak	2 603 092,07	Patrycja Sciborska

sporządził:
afw

15.08.2024



Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
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.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

15.03.2024


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

spracował:



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

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

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

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

sporządził:



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 31.12.2023r. jest realne i wynosi:						-

sp. 16.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:



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 WAŁBRZYCH	odpis na Fundusz Mieszkańcowi	ZFŚS	2023-12-31	1519309,23		1 519 309,23
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					1 519 309,23	-	1 519 309,23

15.02.2024

sporządził:

sp

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJEROWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
WERYFIKATOR
Patrycja Siłborska

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.	CASTORAMA	10/B1447/2023	80115 § 4210	12.2023		852,74	852,74
2.	CASTORAMA	804501/021044/2023	80115 § 4210	12.2023		260,10	260,10
3.	SPOKO	13331/MAG/12/2023	80115 § 4210	12.2023		511,69	511,69
4.	ORLEN	467658138	80115 § 4210	12.2023		496,55	496,55
5.	ORLEN	467695330	80115 § 4210	12.2023		586,49	586,49
6.	ORLEN	467764664	80115 § 4210	12.2023		164,16	164,16
7.	WZWIK	R/2024/000546	80115 § 4260	12.2023		536,94	536,94
8.	PEC	09513/SC/2023	80115 § 4260	12.2023		44428,84	44428,84
9.	TAURON	D/D1/0380351/23	80115 § 4260	12.2023		4576,29	4576,29
10.	TAURON	O/S1/0006005/24	80115 § 4260	12.2023		5410,78	5410,78
11.	ŚWIAT ZDROWIA OPERATOR MEDYCZNY	FS/24/KRZY/0055	80115 § 4280	12.2023		124,00	124,00
12.	POCZTA POLSKA	F31936P1223SFA KBMN	80115 § 4300	12.2023		387,12	387,12
13.	BUSINESS MANAGEMENT	04974/KV/23	80115 § 4300	12.2023		44,19	44,19
14.	WOLTERS KLUWERS	1523391590	80115 § 4300	12.2023		106,03	106,03
15.	WZWIK	R/2024/000546	80115 § 4300	12.2023		737,70	737,70
16.	VICOTEL	FV/O/5585/2023	80115 § 4300	12.2023		224,03	224,03
17.	VULCAN	F/2023/12/004330	80115 § 4300	12.2023		327,98	327,98
18.	MZUK	FS/111/MT/2024	80115 § 4300	12.2023		642,82	642,82
19.	KONICA MINOLTA	FSK/23/12/00352	80115 § 4300	12.2023		261,01	261,01
20.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00299	80115 § 4300	12.2023		279,81	279,81
21.	ORANGE	23120660478832	80115 § 4360	12.2023		289,78	289,78
22.	WIENER	1088088551	80115 § 4430	11.2023		3028,64	3028,64
23.	WIENER	1088088556	80115 § 4430	11.2023		403,33	403,33
24.	WIENER	1088088556	80115 § 4430	11.2023		322,41	322,41
25.	CASTORAMA	10/B1447/2023	80117 § 4210	12.2023		192,55	192,55
26.	CASTORAMA	804501/021044/2023	80117 § 4210	12.2023		58,73	58,73
27.	SPOKO	13331/MAG/12/2023	80117 § 4210	12.2023		115,55	115,55
28.	WZWIK	R/2024/000546	80117§ 4260	12.2023		121,24	121,24
29.	PEC	09513/SC/2023	80117§ 4260	12.2023		10032,32	10032,32
30.	TAURON	D/D1/0380351/23	80117§ 4260	12.2023		1033,36	1033,36
31.	TAURON	O/S1/0006005/24	80117§ 4260	12.2023		1221,79	1221,79
32.	ŚWIAT ZDROWIA OPERATOR MEDYCZNY	FS/24/KRZY/0055	80117§ 4280	12.2023		28,00	28,00
33.	POCZTA POLSKA	F31936P1223SFA KBMN	80117 § 4300	12.2023		87,42	87,42
34.	BUSINESS MANAGEMENT	04974/KV/23	80117 § 4300	12.2023		9,98	9,98
35.	WOLTERS KLUWERS	1523391590	80117 § 4300	12.2023		23,94	23,94
36.	WZWIK	R/2024/000546	80117 § 4300	12.2023		166,58	166,58

37.	VICOTEL	FV/O/5585/2023	80117 § 4300	12.2023		50,59	50,59	
38.	VULCAN	F/2023/12/004330	80117 § 4300	12.2023		74,06	74,06	
39.	MZUK	FS/111/MT/2024	80117 § 4300	12.2023		145,15	145,15	
40.	KONICA MINOLTA	FSK/23/12/00352	80117 § 4300	12.2023		58,94	58,94	
41.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00299	80117 § 4300	12.2023		63,18	63,18	
42.	ORANGE	23120660478832	80117 § 4360	12.2023		65,44	65,44	
43.	WIENER	1088088551	80117 § 4430	11.2023		683,88	683,88	
44.	WIENER	1088088556	80117 § 4430	11.2023		91,08	91,08	
45.	WIENER	1088088556	80117 § 4430	11.2023		72,81	72,81	
46.	CASTORAMA	10/B1447/2023	80140 § 4210	12.2023		330,10	330,10	
47.	CASTORAMA	804501/021044/2023	80140§ 4210	12.2023		100,69	100,69	
48.	SPOKO	13331/MAG/12/2023	80140§ 4210	12.2023		198,09	198,09	
49.	WZWIK	R/2024/000546	80140 § 4260	12.2023		207,84	207,84	
50.	PEC	09513/SC/2023	80140 § 4260	12.2023		17198,26	17198,26	
51.	TAURON	D/D1/0380351/23	80140 § 4260	12.2023		1771,47	1771,47	
52.	TAURON	O/S1/0006005/24	80140 § 4260	12.2023		2094,49	2094,49	
53.	ŚWIAT ZDROWIA OPERATOR MEDYCZNY	FS/24/KRZY/0055	80140 § 4280	12.2023		48,00	48,00	
54.	POCZTA POLSKA	F31936P1223SFA KBMN	80140 § 4300	12.2023		149,86	,86	
55.	BUSINESS MANAGEMENT	04974/KV/23	80140 § 4300	12.2023		17,11	17,11	
56.	WOLTERS KLUWERS	1523391590	80140 § 4300	12.2023		41,04	41,04	
57.	WZWIK	R/2024/000546	80140 § 4300	12.2023		285,55	285,55	
58.	VICOTEL	FV/O/5585/2023	80140 § 4300	12.2023		86,72	86,72	
59.	VULCAN	F/2023/12/004330	80140 § 4300	12.2023		126,96	126,96	
60.	MZUK	FS/111/MT/2024	80140 § 4300	12.2023		248,83	248,83	
61.	KONICA MINOLTA	FSK/23/12/00352	80140 § 4300	12.2023		101,03	101,03	
62.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00299	80140 § 4300	12.2023		108,32	108,32	
63.	ORANGE	23120660478832	80140 § 4360	12.2023		112,18	112,18	
64.	WIENER	1088088551	80140 § 4430	11.2023		1172,37	1 172,37	
65.	WIENER	1088088556	80140 § 4430	11.2023		156,13	156,13	
66.	WIENER	1088088556	80140 § 4430	11.2023		124,8	124,80	
saldo końcowe na dzień 31.12.2023r. jest realne i wynosi:						-	104 079,86	104 079,86

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:
dfo

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80115 §4010			6810,47
2.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80115 §4010			3857,84
3.	ZUS	ZUS PRACODAWCY	801 80115 §4110			114010,77
4.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	801 80115 §4120			11582,14
5.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80115 §4790			44381,42
6.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80115 §4790			26107,51
7.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80117 §4010			3523,72
8.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80117 §4010			2059,54
9.	ZUS	ZUS PRACODAWCY	801 80117 §4110			30264,46
10.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	801 80117 §4120			2822,89
11.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80117 §4790			12573,59
12.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80117 §4790			7213,6
13.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80140 §4010			1744,73
14.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80140 §4010			988,31
15.	ZUS	ZUS PRACODAWCY	801 80140 §4110			42589,25
16.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	801 80140 §4120			3857
17.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80140 §4790			17122,65
18.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80140 §4790			9956,69
19.	ZUS	ZUS PRACODAWCY	801 80152 §4110			1367,36
20.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	801 80152 §4120			194,85
21.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE	801 80152 §4790			1090,57
22.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	801 80152 §4790			617,76
23.	US	PODATEK	801 80115 §4010			1525,18
24.	US	PODATEK	801 80115 §4110			1199,53
25.	US	PODATEK	801 80115 §4790			23428,55

26.	US	PODATEK	801 80117 \$4010			1886,32
27.	US	PODATEK	801 80117 \$4110			54,47
28.	US	PODATEK	801 80117 \$4790			7353,78
29.	US	PODATEK	801 80140 \$4010			659,5
30.	US	PODATEK	801 80140 \$4110			470,00
31.	US	PODATEK	801 80140 \$4790			9259,04
32.	US	PODATEK	801 80152 \$4790			823,63
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						✓ 391 397,12

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:

af

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	801 80115 §4800	2024-03-11	324907,33
2.	DWR ZA 2023	801 80117 §4800	2024-03-11	58867,96
3.	DWR ZA 2023	801 80140 §4800	2024-03-11	126201,2
4.	DWR ZA 2023	801 80115 §4040	2024-03-11	46032,29
5.	DWR ZA 2023	801 80117 §4040	2024-03-11	16959,44
6.	DWR ZA 2023	801 80140 §4040	2024-03-11	12650,12
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023r. jest realne i wynosi:				585 618,34

15.08.2024

sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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.	PPK-PODATEK	801 80115 §4790	2024-01-22	127,46
2.	PPK-PODATEK	801 80117 §4790	2024-01-22	13,46
3.	PPK-PODATEK	801 80115 §4010	2024-01-22	9,00
4.	PPK-PODATEK	801 80140 §4790	2024-01-22	34,33
5.	PPK-PODATEK	801 80152 §4790	2024-01-22	9,75
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:				✓ 194,00

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:

da

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
dochody budżetowe z tyt. wydania duplikatów świadectw	801 80115 §0610	702,00
dochody budżetowe z tyt. wydanych duplikatów legitymacji	801 80115 §0690	575,00
dochody budżetowe z tyt. najmu i dzierżawy	801 80115 §0750	17560,27
dochody budżetowe z tyt. kar i odszkodowań	801 80115 §0950	10025,38
dochody budżetowe różne	801 80115 §0970	20774,56
dochody budżetowe z tyt. najmu i dzierżawy	801 80140 §0750	6630,08
wpływ z usług	801 80140 §0830	53175,27
dochody budżetowe różne	801 80195 §0970	3750,00
pozostałe przychody operacyjne -darowizny rzeczowe		142942,65
RAZEM PRZYCHODY	X	256 135,21
		Razem przychody

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:

[Signature]

do instrukcji sporządzania

rocznego sprawozdania

finansowego

podległe jednostki organizacyjne

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 ZESTAWIENI ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 5

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK

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	
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

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:

afp

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, urobionego, 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, przenieszenia wewnętrznie oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów tytułów zmian dochodzącej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	(Wartość brutto)										Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.			
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	aktualizacja wartości	zakup bezopłatnie	nabytce	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przenieszenia wewnętrzne (zmiana kŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania		sprzedaż	likwidacja	przenieszenia wewnętrzne (zmiana kŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp utworzone samodzielnie	356 031,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 031,50
	b) w/wp utworzone jednorazowo	356 031,50													356 031,50
2	Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 kŚT)	8 270 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 270 287,00
	b) budynki i lokale (grupa 1 kŚT)	419 056,90													419 056,90
	c) abelki (udzieleni udowej) i wodnie (grupa 2 kŚT)	5 243 406,42													5 243 406,42
	d) linij i maszyny energetyczne (grupa 3 kŚT)														0,00
	e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 kŚT)	1 380 409,48					85 598,34								1 466 008,82
	f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 kŚT)	6 452,86													6 452,86
	g) urządzenia techniczne (grupa 6 kŚT)	945 575,70													945 575,70
	h) środki transportu (grupa 7 kŚT)	152 376,06													152 376,06
	i) narzędzia, przyrządy, narzędzia i wyposażenie (grupa 8 kŚT)	22 918,31													22 918,31
	j) inventarz żywy (grupa 9)														0,00
3	Dobra kultury														0,00
4	Urobionego i sprzęt wojskowy														0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	5 003 712,24	228 833,81	228 833,81	0,00	86 598,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 170,28	0,00	0,00	5 207 376,06
	RAZEM	13 719 031,39	0,00	228 833,81	0,00	86 598,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 170,28	0,00	0,00	14 018 343,14

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych, podziału gruntów, decyzji 281D (relacja o zatrudnionych osobach przygotowani i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

Sponsorzy: Anna Kowalska

Anna Kowalska

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
ŚLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2024-03-15

(osobisty dzień)

(osobisty dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 wewnętrzne oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Opis wartości grup rodzajowych majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość obrotowa - bilans
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	przemieszczenia wewnętrzne (miana KŚT)	przekazanie bezopłatnie	likwidacja	przebieżenie (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (miana KŚT)		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: w/wp umiarzone abstrakcyjnie	385 031,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 031,50	0,00
a)	W/wp umiarzone abstrakcyjnie	385 031,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 031,50	0,00
2	W/wp umiarzone jednorazowo	5 867 957,74	0,00	168 340,48	34 070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	6 157 476,46	2 198 416,55
a)	W/wp umiarzone jednorazowo	5 867 957,74	0,00	168 340,48	34 070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	6 157 476,46	2 198 416,55
b)	W/wp umiarzone jednorazowo	3 513 434,59	0,00	129 734,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 643 169,16	1 700 237,28
c)	W/wp umiarzone jednorazowo	2 354 523,15	0,00	38 605,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 393 129,06	498 179,27
d)	W/wp umiarzone jednorazowo	1 300 486,48	0,00	13 740,80	34 070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 300,52	37 787,30
e)	W/wp umiarzone jednorazowo	0 462,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 462,86	0,00
f)	W/wp umiarzone jednorazowo	832 000,89	0,00	10 405,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 475,04	3 100,86
g)	W/wp umiarzone jednorazowo	101 745,02	0,00	12 359,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 145,08	38 233,41
h)	W/wp umiarzone jednorazowo	22 916,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 916,31	0,00
i)	W/wp umiarzone jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j)	W/wp umiarzone jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wypozyczenie)	5 693 712,24	0,00	228 633,91	0,00	0,00	0,00	0,00	13 170,28	5 930 376,87	0,00
	RAZEM	11 408 865,48	0,00	198 340,48	280 904,14	0,00	0,00	0,00	13 170,28	11 818 877,14	2 198 416,55

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: konsekwentnie wartości środków trwałych

2024-03-15
(rok melduje stan)

Centrum Obsługi Jeździec
Miasta Wałbrzycha
DŁUGI KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sprzedaż: Anna Kowalska

[Signature]

Centrum Obsługi Jeździec
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

(stanowi załącznik)

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

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

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

.....
(główny księgowy)
2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Anna Kowalska



.....
Centrum Obsługi Księgostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak



.....
Centrum Obsługi Księgostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Śpiworska

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 trwale 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 trwale finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Suma 1+2	0	0	0	0

nie dotyczy

..... Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbarczak

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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



Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

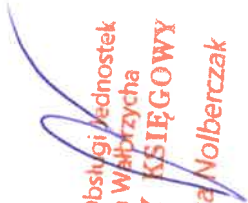
nie dotyczy
.....
(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska



2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Waprzycza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak



.....
(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Waprzycza
DYREKTOR
Patrycja Ściborska



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

Środki trwale 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 papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska

2024-03-15

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścibiorska

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

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
...						

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Anna Kowalska



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

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska



2024-03-15

(rok/miesiąc/dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik nr 11
Informacja dodatkowa

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

2024-03-15
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Anna Kowalska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

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

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2024-03-15
GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc dzień)
Agnieszka Nolberczak

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

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotycz

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

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Anna Kowalska



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

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYR
Patrycja Ściborska

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

nie dotyczy
Sporządził: Anna Kowalska



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	Wadła	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

.....
(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Anna Kowalska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	60160,29
Nagrody jubileuszowe	107890,39
Świadczenia urlopowe	123219,44
Ekw. za urlop	8274,84
Razem	299544,96

..... 2024-03-15
(główny księgowy) Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha (tak, miesiąc, dzień)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Anna Kowalska



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

Agnieszka Nolberczak

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego	
Środki zgromadzone na rachunku VAT		0

.....
(główny księgowy) **Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**
GŁÓWNY KSIĘGOWY 2024-03-15
Agnieszka Nollerczak (rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Anna Kowalska



Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

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

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

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Kowalska



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

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Koszty 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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Inne**	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			nabyte	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	Inne*	rozliczenia środków trwałych w budowie (inwestycje) z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	nieodpłatne przekazania		
1	środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsieki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie								0,00	0,00
	RAZEM	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 odbyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Specjalista: Anna Kowalska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y R E K T O R
(stanowił jednostki)
Patrycja Ściborska

af

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Anna Kowalska

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

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



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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja (Główna Księgowość)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Anna Kowalska



**Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym
a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową, majątkową
oraz wynik finansowy (art. 54 uor)**

Lp.	Rodzaj zdarzenia	Kwota
1		
2		
3		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

.....
(główny księgowy)

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y R E K T O R
Patrycja Schaborska

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Anna Kowalska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		PSP 2	ZSP8	ZAZ VICTORIA	Gmina Wałbrzych
A. Przychody	-	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-				
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-				
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-				
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty	9 979,37	3386,15	5678,45	367,77	547
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	9 432,37	3386,15	5678,45	367,77	
4. Podatki i opłaty	547,00				547,00
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-				
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10. Pozostałe obciążenia	-				
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12. Pozostałe koszty operacyjne	-				
13. Odsetki	-				
14. Inne	-				

(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbartczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:

do

Arkusze wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM	NP. ZDKIUM	
I.	Należności długoterminowe	0				
II.	Należności krótkoterminowe	0				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	1521802,75	1521802,75			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Np. MOPS	NP. ZDKIUM	
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

sporządził:



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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Gmina Wałbrzych	Np.. MOPS	Np.. ILO
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	51528,10	51528,10		
...		0,00			

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół Nr 5

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			UM Wałbrzych	Np.. MOPS	Np.. ILO
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	4070,88	4070,88	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
...		0,00			

15.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Sprowadził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

ZS 5

na dzień 31.12.2023

AKTYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	14 018 293,36	14 018 293,36
1.	011	Środki trwałe			8 355 885,99	8 355 885,99
2.	013	Pozostałe środki trwałe			5 108 092,01	5 108 092,01
3.	014	Zbiory biblioteczne			199 283,86	199 283,86
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	022	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			355 031,50	355 031,50
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1				2 493,52		2 493,52
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFŚS		2 493,52		2 493,52
3.	136	Środki PFRON		0,00		0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe		0,00		0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00		0,00
Zespół kont – 2				1 519 309,23	0,00	1 519 309,23
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich			0,00	0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe			0,00	0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki		1 519 309,23	0,00	1 519 309,23
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	0,00
Zespół kont – 3						0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały				0,00
OGÓŁEM AKTYWA			0,00	1 521 802,75	14 018 293,36	15 540 096,11

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
Zespół kont – 0			0,00	0,00	11 819 877,83	11 819 877,83
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			6 157 470,46	6 157 470,46
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			5 662 407,37	5 662 407,37
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	1 081 289,32	1 081 289,32
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			104 079,86	104 079,86
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			46 660,00	46 660,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			344 737,12	344 737,12
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			585 618,34	585 618,34
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			194,00	194,00
10.	245	Mylne			0,00	0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			0,00	0,00
Zespół kont – 8						2 638 928,96
1.	800	Fundusz jednostki			12 734 123,76	12 734 123,76
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1 521 802,75	1 521 802,75
4.	860	Wynik finansowy			-11 616 997,55	-11 616 997,55
OGÓŁEM PASYWA			0,00	0,00	12 901 167,15	15 540 096,11

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Spółzadzielnia: Anna Kowalska

Wałbrzych, dnia 15.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 02/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "ZS5"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	8 270 287,65	0,00	0,00	0,00	8 355 885,99	0,00	8 355 885,99	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	4 894 522,78	0,00	14 678,58	6 910,28	5 121 262,29	13 170,28	5 108 092,01	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	199 189,46	0,00	0,00	0,00	199 283,86	0,00	199 283,86	0,00
4	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	355 031,50	0,00	0,00	0,00	355 031,50	0,00	355 031,50	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	5 957 059,74	0,00	166 340,48	0,00	6 157 470,46	0,00	6 157 470,46
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	5 448 743,74	6 910,28	14 943,45	13 170,28	5 675 577,65	0,00	5 662 407,37
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	951 596,53	998 283,62	11 561 837,38	11 561 837,38	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	5 350,16	0,00	34 935,68	110 823,16	615 864,46	613 370,94	2 493,52	0,00
9	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	934,70	934,70	11 743,10	11 743,10	0,00	0,00
10	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	92 706,60	139 318,51	210 218,54	1 231 623,57	1 335 703,43	0,00	104 079,86
11	202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1,06	5 509,40	16 810,13	60 786,86	60 786,86	0,00	0,00
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	30 800,37	113 201,13	113 201,13	113 201,13	0,00	0,00
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	11 448 517,25	945 151,88	11 448 517,25	11 448 517,25	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	36 339,00	51 541,66	52 550,15	580 163,16	626 823,16	0,00	46 660,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	316 255,00	257 640,14	375 191,70	3 134 031,28	3 478 768,40	0,00	344 737,12
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	516 450,83	782 247,13	1 367 865,47	8 557 560,29	9 143 178,63	0,00	585 618,34
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	5 828,88	5 828,88	68 393,87	68 393,87	0,00	0,00

Aktualna strona:	13 724 381,55	12 367 555,97	13 730 459,11	4 385 053,57	51 428 357,27	50 308 543,54	14 020 786,88	12 900 973,15
Narastająco:	13 724 381,55	12 367 555,97	13 730 459,11	4 385 053,57	51 428 357,27	50 308 543,54	14 020 786,88	12 900 973,15

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "Z55"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	240	Pozostałe rozrachunki	1 967 648,53	125,00	151 011,46	856 127,32	4 005 989,04	2 486 873,81	1 519 309,23	194,00
20	400	Amortyzacja	0,00	0,00	166 340,48	166 340,48	166 340,48	166 340,48	0,00	0,00
21	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	184 565,34	948 154,29	949 529,93	949 529,93	0,00	0,00
22	402	Usługi obce	0,00	0,00	32 678,53	425 278,21	425 278,21	425 278,21	0,00	0,00
23	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	547,00	547,00	547,00	0,00	0,00
24	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	1 263 422,63	8 140 390,40	8 140 406,40	8 140 406,40	0,00	0,00
25	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	238 523,35	2 124 768,52	2 124 809,37	2 124 809,37	0,00	0,00
26	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	14 885,00	14 885,00	14 885,00	0,00	0,00
27	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	6 443,40	49 633,44	49 633,44	49 633,44	0,00	0,00
28	750	Przychody finansowe	0,00	0,00	9,63	9,63	9,63	9,63	0,00	0,00
29	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	1 489,35	1 712,56	1 712,56	1 712,56	0,00	0,00
30	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	256 135,21	17 524,58	256 135,21	256 135,21	0,00	0,00
31	800	Fundusz jednostki	0,00	11 725 473,94	114 382,01	11 448 517,25	10 491 395,53	23 225 519,29	0,00	12 734 123,76
32	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 972 998,69	1 445 543,31	629 059,11	1 655 833,67	3 177 636,42	0,00	1 521 802,75
33	860	Wynik finansowy	10 374 123,52	0,00	11 873 142,39	256 144,84	22 247 265,91	10 630 268,36	11 616 997,55	0,00
			26 066 153,60	26 066 153,60	29 464 146,20	29 464 146,20	101 958 128,65	101 958 128,65	27 157 093,66	27 157 093,66

ANNA KOWALSKA

.....
Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Z przeniesienia:	13 724 381,55	12 367 555,97	13 730 459,11	4 385 053,57	51 428 357,27	50 308 543,54	14 020 786,88	12 900 973,15
Aktualna strona:	12 341 772,05	13 698 597,63	15 733 687,09	25 079 092,63	50 529 771,38	51 649 585,11	13 136 306,78	14 256 120,51
Narastająco:	26 066 153,60	26 066 153,60	29 464 146,20	29 464 146,20	101 958 128,65	101 958 128,65	27 157 093,66	27 157 093,66