

KOP 1A

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

26-03-2024

Hośe załężników

Pódpis

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 7

W WAŁBRZYCHU

UL. KŁODZKA 29

58-308 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023R.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie ZESPOŁU SZKÓŁ NR 7 z siedzibą w WAŁBRZYCHU PRZY UL. KŁODZKIEJ 29 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 08.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Foltyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Foltyniewicz
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 7 działa na podstawie Uchwały nr XLV/19/2020 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 30.01.2020r. w sprawie przekształcenia publicznej szkoły ponadpodstawowej Zespół Szkół Ekonomiczno – Gastronomicznych im. Komisji Edukacji Narodowej w publiczną szkołę ponadgimnazjalną.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno - wychowawcza
-
-

Działalność drugorzędna:

•

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

nie dotyczy

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 7 W WAŁBRZYCHU w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *ZESPOŁU SZKÓŁ 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:

- *wartości niematerialne i prawne, środki trwałe o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. dla których odpisy amortyzacyjne stanowią koszty uzyskania przychodu w 100% w miesiącu oddania ich do używania), a także będące pomocami dydaktycznymi oraz meble i dywany umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania;*
- *w pozostałych sytuacjach stosuje się metodę amortyzacji liniowej wg stawek zgodnych z Klasyfikacją Środków Trwałych.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – zgodnie z wytycznymi zawartymi w ustawie o rachunkowości (art. 35b ust. 1). Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania ich do używania), a także będące pomocami dydaktycznymi

oraz meble i dywany stanowią w jednostce pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Natomiast składniki majątku, które nie spełniają ww. kryteriów stanowią środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia (w przypadku zakupu), kosztu wytworzenia, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub w wartości godziwej (w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek). Wartość środka trwałego zwiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszania przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia (w przypadku zakupu), wysokości określonej w decyzji o przekazaniu przez właściwy organ (w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny) lub wartości rynkowej (w przypadku otrzymania w formie darowizny).
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad, stosowanych do środków trwałych.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się nie dotyczy
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według nie dotyczy
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według nie dotyczy.

5. INNE INFORMACJE

BRAK

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

Jeśli w jednostce nie występuje potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych, należy pod tabelą dopisać informację pod tabelą „w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów COVID-19, jeżeli informacja ta mogłaby istotnie wpłynąć na ocenę ich sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy ustala się próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.

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

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
INSPEKTOR
ds. księgowości
Natalia Polkyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Załącznik Nr 2 do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu, ul. Kłodzka 29, 58-308 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000193246		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	✓ 2 133 761,09	✓ 2 036 766,38	A.	FUNDUSZ	✓ 1 698 662,02	1 510 117,11 ✓
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	✓ 6 677 518,32	7 915 313,57
II	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 2 133 761,09	2 036 766,38	II	Wynik finansowy netto (+, -)	✓ -4 978 856,30	-6 405 196,46 ✓
1.	Środki trwałe	✓ 2 133 761,09	2 036 766,38	1	Zysk netto (+)		
1	Grunty	✓ 75 588,31	75 588,31	2	Strata netto (-)	✓ -4 978 856,30	-6 405 196,46 ✓
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	✓ 2 058 172,78	1 953 620,61	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	7 557,46	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 941 735,43	931 511,67
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 941 735,43	931 511,67
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 37 132,98	✓ 22 871,89
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 14 567,00	✓ 23 414,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 155 599,50	✓ 192 315,82
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 227 827,87	✓ 289 085,84
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	✓ 51,00	41,00 ✓
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	✓ 506 636,36	404 862,40	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	✓ 506 557,08	✓ 403 783,12
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 506 557,08	✓ 403 783,12
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

4	Towary					
II	Należności krótkoterminowe	✓ 452 635,39	✓ 391 036,61			
1	Należności z tytułu dostaw i usług		✓ 1 000,00			
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	✓ 452 635,39	✓ 390 036,61			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 54 000,97	✓ 13 825,79			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 54 000,97	✓ 13 825,79			
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	✓ 0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW		✓ 2 640 397,45	✓ 2 441 628,78	SUMA PASYWÓW	✓ 2 640 397,45	✓ 2 441 628,78

(Główny księgowy jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbentzak

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Natalia Folińiewicz

2024.03.08

(rok m-c dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu, ul. Kłodzka 29 58-308 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
				Wystać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000193246		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 985 814,51	6 677 518,32		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 909 578,06	6 256 250,87		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 909 578,06	6 245 945,25		
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	-	10 305,62		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia	-			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 217 874,25	5 018 455,62		
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 122 437,62	4 978 856,30		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	95 436,63	39 599,32		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	-	-		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 677 518,32	7 915 313,57		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 978 856,30	-6 405 196,46		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-4 978 856,30	-6 405 196,46		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 698 662,02	1 510 117,11		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

INSPEKTOR
ds. gospodarki
Natalia Kutyńciewicz

8.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Kopyńska

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 6 do instrukcji sporządzania
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	22 871,89	D. II 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetu	23 414,00	D.II 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	192 315,82	D. II 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	289 085,84	D. II 4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	403 783,12	D. II 8.1
6.	240	Pozostałe rozrachunki	41,00	D.II.5
7.				
8.				
9.				
Razem			931 511,67	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

INCEP KTOR

ds. księgowości

Nalberczak Agnieszka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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.	Dolnośląska Szkoła Policealna Medyczna im. Marii Skłodowskiej-Curie we Wrocławiu	1/WKZ/2023	801-80115-0970		1000,00	1 000,00
2.						
3.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023r. jest realne i wynosi:						1 000,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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


Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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


Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak


Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM Wałbrzych	Odpis na Fundusz Mieszkaninowy		31.12.2023	389957,33		389 957,33
2.	Pracownik ZS 7	LP 2019/ZS07/0057	801 80115 § 4110, 801 80117 § 4110, 801 80130 § 4110	26.09.2019		79,28	79,28
							-
							-
							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					389 957,33	79,28	390 036,61

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Salsborska

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.	PGNIG	877/214/2023/FP	801-80115-4260	31.12.2023		572,08	572,08
2.	TAURON	O/TS/003124/23, O/TS/0075115/23	801-80115-4260	31.12.2023		6178,5	6 178,50
3.	CLS DIGITAL	2951/12/2023	801-80115-4210	31.12.2023		1266,53	1 266,53
4.	PEC	001122/TCL/2023	801-80115-4270	31.12.2023		1103,99	1 103,99
	VICOTEL	FV/O/5586/2023	801-80115-4300	31.12.2023		219,67	219,67
6.	FARUTEX	FV/WR/23/12-06384, FV/WR/23/12-06410	801-80117-4240	31.12.2023		2189,98	2 189,98
7.	POCZTA POLSKA	F31560P1223SFAKBMN	801-80115-4300	31.12.2023		111,42	111,42
8.	MZUK	FS/112/MT/2024	801-80115-4300	31.12.2023		395,76	395,76
9.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00300, FSK/23/12/00353	801-80115-4300	31.12.2023		792,52	792,52
10.	WIENER	1088088576,1088088572,1088088570	801-80115-4430	31.12.2023		2160,66	2 160,66
11.	PGNIG	877/214/2023/FP	801-80117-4260	31.12.2023		353,69	353,69
12.	TAURON	O/TS/003124/23, O/TS/0075115/23	801-80117-4260	31.12.2023		3802,92	3 802,92
13.	CLS DIGITAL	2951/12/2023	801-80117-4210	31.12.2023		779,56	779,56
14.	PEC	001122/TCL/2023	801-80117-4270	31.12.2023		679,51	679,51
15.	VICOTEL	FV/O/5586/2023	801-80117-4300	31.12.2023		135,21	135,21
16.	POCZTA POLSKA	F31560P1223SFAKBMN	801-80117-4300	31.12.2023		68,58	68,58
17.	MZUK	FS/112/MT/2024	801-80117-4300	31.12.2023		243,6	243,60
18.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00300, FSK/23/12/00353	801-80117-4300	31.12.2023		487,8	487,80
19.	WIENER	1088088576,1088088572,1088088570	801-80117-4430	31.12.2023		1329,91	1 329,91
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	22 871,89	22 871,89

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80115-4010		159,18	159,18
2.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80115-4010		1 116,67	1 116,67
3.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80117-4010		129,82	129,82
4.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80117-4010		520,33	520,33
5.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od zasiłków od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80115-4110		245,33	245,33
6.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od zasiłków od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80117-4110		143,67	143,67
7.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80115-4790		13030,05	13 030,05
8.	Urząd Skarbowy	podatek dochodowy od osób fizycznych naliczony od wynagrodzeń	801-80117-4790		8068,95	8 068,95
9.	ZUS	składki ZUS pracownika	801-80115-4010		965,73	965,73
10.	ZUS	składki ZUS pracodawcy	801-80115-4110		30555,59	30 555,59
11.	ZUS	składki ZUS pracodawcy od DWR	801-80115-4110		27826,17	27 826,17
12.	ZUS	ubezpieczenia zdrowotne	801-80115-4010		547,05	547,05
13.	ZUS	fundusz pracy	801-80115-4120		3463,32	3 463,32
14.	ZUS	fundusz pracy od DWR	801-80115-4120		2865,04	2 865,04
15.	ZUS	składki ZUS pracownika	801-80115-4790		25868,32	25 868,32
16.	ZUS	ubezpieczenia zdrowotne	801-80115-4790		15401,41	15 401,41
17.	ZUS	składki ZUS pracownika	801-80117-4010		688,45	688,45

18.	ZUS	składki ZUS pracodawcy	801-80117-4110		19267,78	19 267,78
19.	ZUS	składki ZUS pracodawcy od DWR	801-80117-4110		16594,21	16 594,21
20.	ZUS	ubezpieczenia zdrowotne	801-80117-4010		389,97	389,97
21.	ZUS	fundusz pracy	801-80117-4120		2135,73	2 135,73
22.	ZUS	fundusz pracy od DWR	801-80117-4120		1697,33	1 697,33
23.	ZUS	składki ZUS pracownika	801-80117-4790		15989,86	15 989,86
24.	ZUS	ubezpieczenia zdrowotne	801-80117-4790		9510,65	9 510,65
25.	ZUS	składki ZUS pracownika	801-80115-4010		3044,16	3 044,16
26.	ZUS	składki ZUS pracodawcy	801-80115-4110		3836,86	3 836,86
27.	ZUS	składki ZUS pracodawcy od DWR	801-80115-4110		3797,8	3 797,80
28.	ZUS	ubezpieczenia zdrowotne	801-80115-4010		1724,38	1 724,38
29.	ZUS	fundusz pracy	801-80115-4120		153,97	153,97
30.	ZUS	fundusz pracy od DWR	801-80115-4120		153,72	153,72
31.	ZUS	składki ZUS pracownika	801-80117-4010		1401,78	1 401,78
32.	ZUS	składki ZUS pracodawcy	801-80117-4110		1766,79	1 766,79
33.	ZUS	składki ZUS pracodawcy od DWR	801-80117-4110		1735,86	1 735,86
34.	ZUS	ubezpieczenia zdrowotne	801-80117-4010		794,04	794,04
35.	ZUS	fundusz pracy	801-80117-4120		69,99	69,99
36.	ZUS	fundusz pracy od DWR	801-80117-4120		69,86	69,86
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						215 729,82

INSTRUKCJA
MIASTA WAŁBRZYCHA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYR
Patrycja...

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80115-4040	31.03.2024	7 081,86
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80115-4040	31.03.2024	14 896,08
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80117-4040	31.03.2024	3 219,03
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80117-4040	31.03.2024	6 826,44
5.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80115-4800	31.03.2024	161 030,94
6.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	801-80117-4800	31.03.2024	96 031,49
7.				
8.				
9.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				289 085,84

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY 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.	Składki PPK – podatek	801-80115-4790	20.01.2024R.	20,99
2.	Składki PPK – podatek	801-80117-4790	20.01.2024R.	20,01
3.				
4.				
5.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				41,00

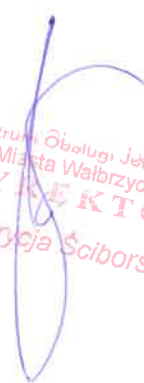
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM PRZYCHODY	X	-
Razem przychody		


Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak


Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2023

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpływy za duplikaty świadectw	0610	468,00
Wpływy z różnych opłat	0690	27,00
Pozostałe przychody operacyjne – Fundusz Pomocy – Ukraina	0970	31 850,00
Pozostałe przychody operacyjne – wynagrodzenie płatnika ZUS i US, nota OKE	0970	5 456,31
Przychody z najmu	0750	2 754,46
Pozostałe przychody operacyjne – zwroty z UM		53,55
RAZEM PRZYCHODY	X	40 609,32
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**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

ZS 7

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O.

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	639,36
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		639,36

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, urobienia i sprzętu wojtkowego, 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
dotycząca

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia										Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*			
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie												
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	19 710,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 710,89	
a)	w/nip umarzone stopniowo	10 135,60															10 135,60
b)	w/nip umorzone jednorazowo	9 575,29															9 575,29
2	Środki trwałe, w tym:	4 335 254,21	0,00	0,00	0,00	26 772,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 362 026,45	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	75 588,31															75 588,31
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 026 263,80															4 026 263,80
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	193 286,52															193 286,52
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00															0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	14 457,71				26 772,24											41 229,95
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00															0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	21 250,58															21 250,58
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00															0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	4 417,29															4 417,29
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00															0,00
3	Dobra kultury	0,00															0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojtkowy	0,00															0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	1 242 449,64	27 699,20	27 699,20	0,00	26 772,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 147,74	
	RAZEM	5 597 813,64	0,00	27 699,20	0,00	26 772,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 661 885,08	

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

08.03.2024r.
(tek mianuje dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyskie
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyskie
DIREKTOR
Patrycja Sobarska

Sporządził: Natalia Polnyńska

Miejsca Wałbrzyskie
ul. Słowackiego 10A
51-630 Wałbrzych

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

Załącznik nr 2
Informacja
sociatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	19 710,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 710,89	0,00
a)	wnip umarzone stopniowo	10 135,60										10 135,60	0,00
b)	wnip umarzone jednorazowo	9 575,29										9 575,29	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	2 201 493,12	107 300,33	16 466,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 260,07	2 036 766,38
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00										0,00	75 586,31
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	2 014 383,90	100 656,35									2 115 040,25	1 911 213,55
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	146 983,64	3 695,82									150 679,46	42 407,06
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	0,00										0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	14 457,71	2 748,16	16 466,62								33 672,49	7 557,46
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	0,00										0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	21 250,58										21 250,58	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	0,00										0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	4 417,29										4 417,29	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00										0,00	0,00
3	Dobra kultury											0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	1 242 448,54		27 656,20								1 270 147,74	0,00
	RAZEM	3 463 652,55	107 300,33	44 165,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 118,70	2 036 766,38

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

3615 118 70

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Ważytycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollnerczak

08.03.2024r.
(os. i miejsce dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Ważytycha
DIREKTOR
Patrycja Śaiborska

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

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)	wnjp umarżane stopniowo		
b)	wnjp umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kozy i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

Jednostka nie posiada dóbr kultury

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

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

[Signature]
Natalia Foltyniewicz

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

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

8.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

INFORMATOR
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

DYREKTOR
.....
Natalia Foltyniewicz

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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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		
Razem:	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kontrolnik jednostki)

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

INFORMATOR
Natalia Foltyniewicz

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

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

08.03.2024r.
(rok, miesiąc dzień)

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Natalia Foltyniewicz
Agnieszka Nolberczak

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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	
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	
3	Zastaw	
4	Kaucja pieniężna	
5	Inne	
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) **Agnieszka Nolberczak**

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

08.03.2024r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska
.....
(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			

Razem:	0		0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KASJER GÓWY
.....
(główny księgowy) **Agnieszka Kolberczak**

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja (kierownik jednostki)

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
Natalia Foltyniewicz

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

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.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
1.2.			0,00
...			
	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

Centrum Obsługi Jeszysztek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jeszysztek
Miasta Wałbrzycha
DY
(kierownik jednostki) R

Patrycja Sciborska

Sporządził: Natalia Fojnarewicz

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

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

nie dotyczy

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

Agnieszka Nolberczak

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	26686,80
Nagrody jubileuszowe	63531,47
Świadczenia urlopowe	70991,42
Ekwiwalent za urlop	22702,25
Na start (stażyści)	1000,00
Razem	184911,94

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....**GLÓWNY KSIĘGOWY**
(główny księgowy)
Agnieszka Nolbertzak

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

nie dotyczy

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

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

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					

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jeziorko-
Miasto Walbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nalberczak
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jeziorko-
Miasto Walbrzych
DYREKTOR
.....
Patrycja Szuborska
(kierownik jednostki)

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

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
(główny księgowy)

Sporządził: Natalia Poltyniewicz

06.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Szaryńska
(merownik jednostki)

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Natalia Foltyniewicz

.....


Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej		
		ZSP 8	ZAZ „NADZIEJA”	Urząd Miejski w Wałbrzychu – Fundusz Pomocy Ukrainie
A. Przychody	31 850,00	0		31850
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	31 850,00			31850,00
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-			
11. Odsetki	-			
12. Inne	-			
B. Koszty	3 398,40	3398,4		0
1. Amortyzacja	-			
2. Zużycie materiałów i energii	-			
3. Usługi obce	3 884,50	3398,40	486,10	
4. Podatki i opłaty	-			0
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	-			

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

08.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	
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 Wspólny Fundusz Mieszkaniowy	389957,33	389957,33	
	Odpis na	0		
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 7 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
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		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 7 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Gmina Wałbrzych	
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	10305,62	10305,62	
...		0,00		

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkół nr 7 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski w Wałbrzychu	
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	0,00		
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

11 082 906,30	11 082 906,30	15 794 150,69	15 794 150,69	51 087 420,27	51 087 420,27	12 461 943,94	12 461 943,94
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Natalia Foltynowicz
 Sporządził

Centrum Obrotu Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
 Agnieszka Nollerczak

Centrum Obrotu Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
 Patrycja Ściborska

Z przeniesienia:	11 082 906,30	11 082 906,30	15 794 150,69	15 794 150,69	51 087 420,27	51 087 420,27	12 461 943,94	12 461 943,94
Aktualna strona bez sum pośrednich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Narastająco bez sum pośrednich:	11 082 906,30	11 082 906,30	15 794 150,69	15 794 150,69	51 087 420,27	51 087 420,27	12 461 943,94	12 461 943,94

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
0	Majątek trwały		5 597 413,64	3 463 652,55	27 699,20	134 999,53	5 651 885,08	3 615 118,70	5 651 885,08	3 615 118,70
1	011	Środki trwałe	4 335 254,21	0,00	0,00	0,00	4 362 026,45	0,00	4 362 026,45	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 182 605,65	0,00	27 699,20	0,00	1 210 304,85	0,00	1 210 304,85	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	59 842,89	0,00	0,00	0,00	59 842,89	0,00	59 842,89	0,00
4	021	Wartości niematerialne i prawne	10 135,60	0,00	0,00	0,00	10 135,60	0,00	10 135,60	0,00
5	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	9 575,29	0,00	0,00	0,00	9 575,29	0,00	9 575,29	0,00
6	071	Umożnienie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 211 628,72	0,00	107 300,33	0,00	2 335 395,67	0,00	2 335 395,67
7	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 252 023,83	0,00	27 699,20	0,00	1 279 723,03	0,00	1 279 723,03
1	Środki pieniężne i rachunki bankowe		54 000,97	0,00	488 224,74	622 119,33	6 595 575,73	6 581 749,94	13 825,79	0,00
8	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	466 484,68	547 304,25	6 285 544,57	6 285 544,57	0,00	0,00
9	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	54 000,97	0,00	21 740,06	74 815,08	309 615,16	295 789,37	13 825,79	0,00
10	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	416,00	416,00	0,00	0,00
2	Rozrachunki i rozliczenia		452 635,39	435 178,35	7 028 903,42	1 819 627,54	15 087 253,47	15 223 945,41	391 036,61	527 728,55
11	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	37 132,98	107 103,44	113 086,57	812 322,96	835 194,85	0,00	22 871,89
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	10,00	540,00	2 308,00	39 063,72	38 063,72	1 000,00	0,00
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	3 177,01	39 599,32	39 599,32	39 599,32	0,00	0,00
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	6 245 945,25	464 664,58	6 245 945,25	6 245 945,25	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	14 567,00	25 318,56	24 867,98	266 369,80	289 783,80	0,00	23 414,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	155 599,50	136 164,83	198 086,60	1 688 661,77	1 880 977,59	0,00	192 315,82
Aktualna strona bez sum pośrednich:			5 651 414,61	3 670 962,03	7 034 173,03	1 599 731,91	21 339 423,63	19 526 433,17	5 666 710,87	3 853 720,41
Narastająco bez sum pośrednich:			5 651 414,61	3 670 962,03	7 034 173,03	1 599 731,91	21 339 423,63	19 526 433,17	5 666 710,87	3 853 720,41

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	79,28	227 827,87	417 540,98	706 626,82	4 625 167,31	4 914 173,87	79,28	289 085,84
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	0,00	35 874,67	53 241,66	53 241,66	0,00	0,00
19	240	Pozostałe rozrachunki	452 556,11	41,00	93 113,35	234 513,00	1 316 881,68	926 965,35	389 957,33	41,00
4		Koszty według rodzajów i ich rozliczenie	0,00	0,00	1 044 374,95	6 447 853,54	6 447 853,54	6 447 853,54	0,00	0,00
20	400	Amortyzacja	0,00	0,00	107 300,33	107 300,33	107 300,33	107 300,33	0,00	0,00
21	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	60 699,30	286 940,57	286 940,57	286 940,57	0,00	0,00
22	402	Usługi obce	0,00	0,00	73 654,51	506 808,21	506 808,21	506 808,21	0,00	0,00
23	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	654 820,75	4 431 733,25	4 431 733,25	4 431 733,25	0,00	0,00
24	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	147 550,07	1 092 393,45	1 092 393,45	1 092 393,45	0,00	0,00
25	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00
26	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	349,99	19 077,73	19 077,73	19 077,73	0,00	0,00
7		Przychody, dochody i koszty	0,00	0,00	42 675,13	602,70	42 693,18	42 693,18	0,00	0,00
27	750	Przychody finansowe	0,00	0,00	2 065,81	0,00	2 065,81	2 065,81	0,00	0,00
28	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	18,05	18,05	18,05	0,00	0,00
29	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	40 609,32	584,65	40 609,32	40 609,32	0,00	0,00
8		Fundusze, rezerwy i wynik finansowy	4 978 856,30	7 184 075,40	7 162 273,25	6 768 948,05	17 262 159,27	19 176 059,50	6 405 196,46	8 319 096,69
30	800	Fundusz jednostki	0,00	6 677 518,32	39 599,32	6 245 945,25	5 018 455,62	12 933 769,19	0,00	7 915 313,57
31	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	506 557,08	674 802,34	480 327,67	816 975,76	1 220 758,88	0,00	403 783,12
32	860	Wynik finansowy	4 978 856,30	0,00	6 447 871,59	42 675,13	11 426 727,89	5 021 531,43	6 405 196,46	0,00
Z przeniesienia:			5 651 414,61	3 670 962,03	7 034 173,03	1 599 731,91	21 339 423,63	19 526 433,17	5 666 710,87	3 853 720,41
Aktualna strona bez sum pośrednich:			5 431 491,69	7 411 944,27	8 759 977,66	14 194 418,78	29 747 996,64	31 560 987,10	6 795 233,07	8 608 223,53
Narastająco bez sum pośrednich:			11 082 906,30	11 082 906,30	15 794 150,69	15 794 150,69	51 087 420,27	51 087 420,27	12 461 943,94	12 461 943,94