

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

27 -03- 2024

liczba załączników

Podpis

ŻŁOBEK SAMORZĄDOWY NR 8

ADRES JEDNOSTKI

UL. SOSNOWA 25A

58-307 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 147/2021
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia 15 marca 2021 r.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Żłobka Samorządowego Nr 8 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 27.02.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Pieczęć i podpis)
Agnieszka Nowak
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

(Pieczęć i podpis)
Patrycja Ściborska

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Żłobka Samorządowego Nr 8- , z siedzibą w Wałbrzychu 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).

Żłobek Samorządowy Nr 8 działa na podstawie Uchwały nr XVII/159/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 października 2019r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność pielęgnacyjna, wychowawcza i edukacyjna nad dziećmi do lat 3
-
-

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 2022 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 włączenia jednostki do Zespołu Żłobków Nr 2 zgodnie z Uchwałą Nr LXXIII/746/23 od 01.01.2024r.

W księgach rachunkowych Żłobka Samorządowego nr 8 w Wałbrzychu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: nie dotyczy

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

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

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

- zapewnienie racjonalnego przechowywania artykułów spożywczych
- 

- utrzymanie odpowiedniej ilości zapasów,
- wyposażenie magazynu w urządzenia i programy komputerowe sterujące przepływem towarów przez magazyn

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwale 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 trwale 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.

- nagrody jubileuszowe- 18.144,38zł
- odprawy emerytalne – zł
- świadczenia urlopowe – zł
- ekwiwalent urlopowy- zł

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 Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Złobek Samorządowy Nr 8 ul. Sosnowa 25A 58-307 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 384814239		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	2 081 314,36	2 024 772,66	A.	FUNDUSZ	1 052 582,90	1 018 209,71
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	3 182 582,00	3 296 336,94
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 081 314,36	2 024 772,66	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-1 230 019,01	-1 378 127,23
1.	Środki trwałe	2 081 314,36	2 024 772,66	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	94 210,34	94 210,34	2	Strata netto (-)	-1 230 019,01	-1 378 127,23
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpiay z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 981 107,49	1 927 564,05	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
	Inne środki trwałe	5 996,53	2 998,27	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	142 586,34	123 894,30
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	142 586,34	123 894,30
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 241,15	4 110,45
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	2 937,00	
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 940,47	15 388,95
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 948,31	80 744,52
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	7 733,00	8 900,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	13 834,97	17 331,35	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	2 746,56	2 094,73	8	Fundusze specjalne	9 786,41	14 750,38
1	Materiały	2 746,56	2 094,73	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 786,41	14 750,38
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	10 232,93	15 236,82				
	Należności z tytułu dostaw i usług	1 302,00	456,24				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	8 930,93	14 780,38				
3	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	855,48	0,00				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	855,48					
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		2 085 149,33	2 042 104,01	SUMA PASYWÓW		2 085 149,33	2 042 104,01

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

2024.02.28

STARSI INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Złobek Samorządowy Nr 8 ul. u. Sosnowa 25A 58-307 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 384814239				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	183 254,40	177 008,80		
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	✓ 183 254,40	177 008,80		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 414 428,94	1 555 568,52		
I.	Amortyzacja	✓ 56 541,70	56 541,70		
II.	Zużycie materiałów i energii	✓ 119 348,78	124 425,39		
III.	Usługi obce	✓ 25 988,08	26 916,28		
IV.	Podatki i opłaty	-	-		
V.	Wynagrodzenia	✓ 999 196,60	1 098 226,66		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 212 389,43	245 405,86		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 964,35	4 052,63		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	✓ -1 231 174,54	-1 378 559,72		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	181,82	318,84		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	✓ 181,82	318,84		
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)	✓ -1 230 992,72	-1 378 240,88		
G.	Przychody finansowe	973,71	113,65		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	✓ 973,71	113,65		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	-	-		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 230 019,01	-1 378 127,23		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 230 019,01	-1 378 127,23		

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

2024.02.26

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Jednostki Żłobek Samorządowy Nr 8 ul. Sosnowa 25A 58-307 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 343 893,93	3 182 582,00		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 313 350,72	1 523 602,24		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 313 350,72	1 523 602,24		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 474 662,65	1 409 847,30		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 283 501,72	1 230 019,01		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	191 160,93	179 828,29		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 182 582,00	3 296 336,94		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 230 019,01	-1 378 127,23		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-1 230 019,01	-1 378 127,23		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 952 562,99	1 918 209,71		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

2023-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
DYREKTOR

Patrycja S. (kierownik jednostki)

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	✓ 4 110,45	DIII
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	-	DII2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 15 388,95	DII3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 80 744,52	DII4
5.	851	ZFŚS	✓ 14 750,38	DII8.1
6.	221	Pozostałe zobowiązania	✓ 8 900,00	DII5
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			✓ 123 894,30	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.02.26

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2024 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.	Fraćkowiak	mylna zapłata	855-85516-4300		374,24	374,24
2.	Rozrachunki z płatnikami	żywnienie w żłobku	855-85516-0830		82,00	82,00
3.						
4.						
5.						
6.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					456,24	456,24

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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:

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
						-
						-
						-
						-
						-
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 Scihorska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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.						
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 Schiorska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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:

p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM WAŁBRZYCH	odpis na fundusz Mieszkonioowy	ZFŚS	2023-12-31	13736,15		13 736,15
2.	Gmina Wałbrzych	środki ZFŚS	ZFŚS	2023-12-31	984,23		984,23
3.	MILENIUM BANK	opłaty bankowe	ZFŚS	2023-12-31	30,00		30,00
4.	MILENIUM BANK	opłaty bankowe	4990	2023-12-31	30		30,00
5.							-
6.							-
7.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					14 780,38	-	14 780,38

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
Piekarnia Maciąg		855-85516-4220	31.12.2023		374,24	374,24
Przedszkole Samorządowe Nr 17		855-85516-4260	31.12.2023		3366,37	3 366,37
Solid Group		855-85516-4300	31.12.2023		71,76	71,76
MZUK		855-85516-4300	31.12.2023		298,08	298,08
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				-	4 110,45	4 110,45

2024.02.26

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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	855-85516-4110		14098,01	14 098,01
2.	ZUS	Fundusz Pracy	855-85516-4120		1290,94	1 290,94
3.						
4.						
5.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						15 388,95

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noltperczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2023 ROK	855-85516-4040	MARZEC 2024	80 744,52
3.				
4.				
5.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				80 744,52

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberszak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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.	Oplata za pobyt w żłobku	855-85516-083		8 744,00
2.	Oplata za wyżywienie w żłobku	855-85516-083		156,00
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				8 900,00

2024.02.27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpływy z tytułu pobytu dzieci w żłobku		177 008,80
RAZEM PRZYCHODY	X	177 008,80
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Prowizja płatnika US	0970	305,00
Prowizja płatnika ZUS	0970	13,84
RAZEM PRZYCHODY	X	318,84
Razem przychody		

2024.02.27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

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 Żłobek Samorządowy Nr 8

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	298,08
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		298,08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Ewelina Niemiec

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2022

AKTYWA

Żłobek Samorządowy Nr 8

L.p.	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	2 482 641,93	2 482 641,93
1.	011	Środki trwałe			2 250 939,43	2 250 939,43
2.	013	Pozostałe środki trwałe			231 702,50	231 702,50
3.	014	Księgozbiór			0,00	0,00
3.	016	Dobra kultury			0,00	0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska			0,00	0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00
Zespół kont – 1				0,00		0,00
1.	130	Rachunki bieżące		0,00		0,00
2.	135	ZFSS		0,00		0,00
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				13 736,15	1 500,47	15 236,62
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			82,00	82,00
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	13 736,15		1 418,47	15 154,62
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia			0,00	0,00
Zespół kont – 3						2 094,73
1.	300	Rozliczenie zakupu			0,00	0,00
2.	310	Materiały		2 094,73	0,00	2 094,73
OGÓLEM AKTYWA			0,00	13 736,15	2 484 142,40	2 499 973,28

PASYWA

L.p.	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	457 869,27	457 869,27
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			226 166,77	226 166,77
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			231 702,50	231 702,50
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego			0,00	0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	109 143,92	109 143,92
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			4 110,45	4 110,45
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			8 900,00	8 900,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych			0,00	0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			0,00	0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			0,00	0,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			15 388,95	15 388,95
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			80 744,52	80 744,52
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			0,00	0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			0,00	0,00
10.	245	Mylne			0,00	0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			0,00	0,00
Zespół kont – 8					1 932 960,09	1 932 960,09
1.	800	Fundusz jednostki			3 296 336,94	3 296 336,94
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			14 750,38	14 750,38
4.	860	Wynik finansowy			-1 378 127,23	-1 378 127,23
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	2 499 973,28	2 499 973,28

Skarbnik/ Główny księgowy

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sporządził: Ewelina Niemiec

Wałbrzych Dnia 2024-02-27

Magdalena Nalberczak

Kierownik Jednostki

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR**

Patrycja Szciborska

**STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości**

Ewelina Niemiec

Potrącenia 02.2024 ADM

Wszyscy pracownicy?

Nie

Placówki:

ŻS8 / Żłobek Samorządowy NR 8

Lp.	Jednostka	Nazwisko	Imię	jubilusz	Razem
1.	ŻS8	FURMANIAK	IWONA	10 320,00	10 320,00
2.	ŻS8	JANUS	JOLANTA	4 694,63	4 694,63
3.	ŻS8	JARECKA	IZABELA	3 129,75	3 129,75
	ŻS8			18 144,38	18 144,38

RAZEM				18 144,38	18 144,38
--------------	--	--	--	------------------	------------------

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	221	należności z tytułu dostaw i usług	82,00		BI11	82,00
2.	240	Pozostałe należności Odpis na Fundusz Mieszkaniowy	13 736,15		BI4	13 736,15
3.	240	Pozostałe należności -środki ZFSS przekazane do Gminy	984,23			984,23
4.	240	należności z tytułu dostaw i usług	374,24			374,24
5.	240	Pozostałe należności -błędnie pobrane opłaty bankowe	60,00			60,00
Razem			15 236,62			15 236,62

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARZY INŻYNIER
os. Kierowców
Ewelina Niemiec

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, odrębnych i sprzętu wojennego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytku wojennego, podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
informacja podstawowa

Lp.	Opis zmian grupy subkontów majątku trwałego	Umorzenie				Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	Wzrost do końca w bilansie
		wartości niematerialnych i prawnych w tym:	aktualizacja wartości	planowa	amortyzacja	planowa	przebiegiła	przebiegiła	przebiegiła	przebiegiła	przebiegiła	przebiegiła	przebiegiła		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	169 823,07	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
4	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	135 434,46	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
5	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	25 188,61	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
6	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
7	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
8	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
9	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 694,24	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
12	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
13	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
14	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	231 702,06	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
15	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	99 152,27	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
RAZEM		231 702,06	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
RAZEM		99 152,27	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
Wzrost do końca w bilansie		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	0,00

(Inwestor)

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

(Urząd Miejski)

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

2024-02-27

.....
(Inwestor)

2024-02-27

.....
(Urząd Miejski)

Sponsori Europei Nemco

Zobek Samorządowy Nr 8
437 882,7

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojakowego, 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, wartościowego oraz zmian koniecznego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przetwarzanie środków i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis grup podobnych majątku trwałego	(Wartość brutto)										Ilość na koniec roku obrotowego 31.12.2022			
		Zwiększenia		Zmniejszenia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Zwiększenia					
		bilans na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	aktualizacja wartości	zakup bezpośredni	nabywanie przez jednostki powołane lub budowlane	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzne (brutto KST)	inaczej	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprowadzenie	likwidacja	przekazanie w trybie KST	inaczej	
I	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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	0,00
II	Wartości materialne														
III	Wartości materialne - w tym:														
1	Wartości materialne - w tym:														
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (Grupa 1 KST)	94 210,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 229,45
b)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	1 805 783,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 210,34
c)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	335 948,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 805 783,91
d)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	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	335 948,06
e)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	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	0,00
f)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	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	0,00
g)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	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	0,00
h)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	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	0,00
i)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	14 891,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 891,29
j)	bielony lakier (Grupa 1 KST)	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	0,00
3	bielony lakier	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	0,00
4	bielony lakier i sprzęt wojskowy	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	0,00
5	bielony lakier i sprzęt wojskowy	231 702,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 702,09
6	bielony lakier i sprzęt wojskowy	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	0,00
Ilość na koniec roku obrotowego 31.12.2022		2 432 941,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 432 941,65

Zbiłek Samorządowy Nr 8

2024-02-27
Przebiegi dnia

Główny księgowy

Szczegółowa Nota

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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)	wnip umarzone stopniowo		
b)	wnip 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

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

Lp.	wyszczególnienie	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
1	 długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:			
1.1	wartości niematerialne i prawne	0	0	0
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			
2.1	akcje i udziały			
2.2	inne papiery wartościowe			
2.3	inne			
3	Ogółem 1+2	0	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Śpiworska

Sporządził: Niemiec Evelina

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Evelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(ok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

2024-02-27

Patrycja Sciborska (skarbnik jednostki)

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 paliwa wartościowe	
Inne środki trwale	

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
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: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

2024-02-27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

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) na dzień 31.12.2023r.

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

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

.....
(Główny Saligowy)
Sprządaż Ewelina Niemiec

.....
(rok, miesiąc, dzień)
2024-02-27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(Numer, jednolity)

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
(osoba upoważniona)

DYREKTOR
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 Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

2024-02-27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Ziobek Samorządowy Nr 8

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

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wierzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-02-27
(rok/miesiąc/dzień)

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

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

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

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził Niemiec Ewelina

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szaborska

(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

..... Unit Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Sobolowska
(kierownik jednostki)

Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy 2022r)

		Ziobek Samorządowy Nr 8	
Lp	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy

(Główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak

2024-02-27
(okres sprawozdawczy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świąbska

Żłobek Sam

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0
Nagrody jubileuszowe	18144,38
Świadczenia urlopowe	
Ekiwalent urlopowy	
Razem	18144,38

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Ewelina Niemiec

Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

2024-02-27

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

	Stan na koniec roku obrotowego	Żłobek Samorządowy Nr 8
Środki zgromadzone na rachunku VAT		0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
Agnieszka Norberczak
Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

Centrum Obsługi Księgostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

.....
Centrum Obsługi Księgostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Małgorzata Ślabarska

(kierownik, jednostki)

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

Zbiórka Samorządowy
nr 8

Załącznik nr 10
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis zmian grupy aktywów majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Dobycie				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.	
			zakup bezpośredni	z inwestycji polegających na budownictwie	z budownictwa szeregowego	inne*	z tytułu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie	rozchodzenie przekazywane	sprzedaż		
1	Środki trwałe w budowie (inwestycji), w tym: - kosztorys robót budowlanych, które powiększą koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											
	razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT
**korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT, odjęta w koszty inwestycji bez efektu majątkowego na dany dzień

2024-02-27
**Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak**

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

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

.....
(główny księgowy)

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

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień).....
(skarbnik jednostki)

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

Dane informacyjne				Dane za poprzedni rok obrotowy			
Lp.	Wykaz zagadnień	kwota	wpływ ze składek	wpływ na rekonesans rybników i straci	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane poprzednio	przełożone dane poprzednio	
3	Informacje o bieżących i ubiegłych						
3.1	kwoty przychodów						
3.2	kwoty kosztów			X			
3.3	kwoty zmian z lat ubiegłych						
4	kwoty zmian zasad rachunkowości	X				X	
5							
6	Wykaz ogółem						
3	liczbowe zajmujące pierwszą wartość danych *			X			
3.2							

* Wykaz ma być wypełniony, jeżeli nastąpiła zmiana w stosunku do lat ubiegłych w zakresie danych porównawczych wykazanych w poprzednim zbiorze samorządowym.

(główny księgowy)

Sposób określania Nomenklatury

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(dyrektor jednostki)

2024-02-27

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Ewelina Niemiec
Agnieszka Nalberczak

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Kołomyjska

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które
uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		MOPS			
A. Przychody	740,00	740	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	740,00	740			
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty		0	0	0	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	-				
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	-				
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
11. Pozostałe koszty operacyjne	-				
12. Odsetki	-				
13. Inne	-				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

STOŹYNY KSIĘGOWY 2024-02-27

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

Agnieszka Nólberczak

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Żłobek Samorządowy Nr 8.....

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJM	NP, ZDKIUM	Nazwa jednostki powiązanej	
					
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	13736,15	13736,15			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

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				

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska