

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

28-03-2024

Wzrost załączników

Podpis



KOP114

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH

NR 1

W WAŁBRZYCHU

UL. NIEPODLEGŁOŚCI 15

58-316 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 z siedzibą w Wałbrzychu za okres od 01.01.2023r do 31.12.2023r., 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 luty 2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pawła Górska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 działa na podstawie Uchwały Nr XXVIII/290/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2020r

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

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - **nie dotyczy**.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/290/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2020r w sprawie utworzenia Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 w Wałbrzychu przy ulicy Niepodległości.

W księgach rachunkowych Zespołu Żłobków Samorządowych nr 1 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: Środki trwałe umorzenie - metoda liniowa – raz w roku wg stawek określonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, oraz wartości niematerialne i prawne umorzenie w 100 % jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

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

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

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

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

- wartość początkowa powyżej 10.000 zł – środki trwałe
- okres używalności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- zdatność i kompletność do używania

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: **zapasy materiałów, towarów, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.**

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według – nie dotyczy.

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

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych nakładów.

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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: Zespół Złobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Gmina Wałbrzych			
Numer identyfikacyjny REGON 387693500		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	5 084 343,49	4 917 433,37	A.	FUNDUSZ	4 875 199,61	4 659 444,71
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	7 012 706,83	7 184 839,79
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 084 343,49	4 917 433,37	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 137 507,22	-2 525 395,08
1.	Środki trwałe	5 084 343,49	4 917 433,37	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	88 955,58	88 955,58	2	Strata netto (-)	-2 137 507,22	-2 525 395,08
1.1.1	Grunty stanowiące własność i 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	4 961 335,46	4 700 398,82	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 962,35	39 413,88	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	89 050,10	88 665,09	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	340 957,99	408 302,26
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	340 957,99	408 302,26
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 214,31	19 915,64
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	6 467,00	12 043,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 852,19	103 574,42
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	417 794,68	139 010,88
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	4 976,00	4 233,10
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	131 814,11	150 313,80	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	9 197,30	8 617,58	8	Fundusze specjalne	118 633,81	129 525,22
1	Materiały	9 197,30	8 617,58	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	118 633,81	129 525,22
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	109 152,99	125 819,01				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	3 983,00	12 170,80				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	105 169,99	113 648,21				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 463,82	15 877,01				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 463,82	15 877,01				
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		5 216 157,60	5 067 746,87	SUMA PASYWÓW		5 216 157,60	5 067 746,87

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(Główny księgowy jednostki)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak
27.02.2024
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
-Patrycja Sciborska-

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 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 387693500			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		375 423,00	393 214,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
II.	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		375 423,00	393 214,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 518 778,72	2 922 721,14
I.	Amortyzacja		166 910,12	166 910,12
II.	Zużycie materiałów i energii		266 891,79	302 625,74
III.	Usługi obce		67 200,15	74 591,18
IV.	Podatki i opłaty		-	-
V.	Wynagrodzenia		1 655 274,58	1 946 985,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		358 459,18	428 307,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 042,90	3 301,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 143 355,72	-2 529 507,14
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 848,50	4 112,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		5 848,50	4 112,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-	-
	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)		-2 137 507,22	-2 525 395,08
G.	Przychody finansowe		-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe		-	-
I.	Odsetki			
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 137 507,22	-2 525 395,08
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-2 137 507,22	-2 525 395,08

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOSCI

Paula Buka

27.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych nr 1 ul. Niepodległości 15 58-303 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Wystać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 094 616,57		7 012 706,83	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 271 924,75		2 698 327,24	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 271 563,75		2 698 327,24	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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	361,00			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 353 834,49		2 526 194,28	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 979 719,59		2 137 507,22	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	374 114,90		388 687,06	
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)	7 012 706,83		7 184 839,79	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 137 507,22		-2 525 395,08	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	2 137 507,22		2 525 395,08	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	4 875 199,61		4 659 444,71	

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

27.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	113 648,21		Bil4	113 648,21
2.	221	NALEŻNOŚCI Z TYT. DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	11 866,80		Bil1	11 866,80
3.	201	Należności z tyt. dostaw i usług	304,00		Bil1	304,00
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
Razem			125 819,01	-	-	125 819,01

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. Księgowości

Patrycja Buks

Centrum Obsługi Jednostek

Miasta Walbrzycha

DYREKTOR

125 819,01
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 6

do
instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Wałbrzych

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	✓ 19 915,64	D.II.1
2.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	✓ 103 574,42	D.II.3
3.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	✓ 139 010,88	D.II.4
4.	851	ZFŚS	✓ 129 525,22	D.II.8.1
5.	221	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	✓ 4 220,80	D.II.1
6.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	✓ 12 043,00	D.II.2
7.	234	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	✓ 12,30	D.II.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			✓ 408 302,26	

INSPEKTOR
Paula Baka

Centrum Obsługi Jednostek
Mieście Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Mieście Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Śaibarska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności od rodziców za żywienie dzieci		855 85516 50830		11866,8	11 866,80
2.	TERG	Faktura proforma	855 85516 54210		304	304,00
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						12 170,80

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbarczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘCOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘCOWOŚCI
Paula Buka

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buca

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS FM	ZFŚS	31.12.2023	113648,21		113 648,21
2.							
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					113 648,21	-	113 648,21

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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.	SPOKO	13264/MAG/12/2023	85516 §4210	31.12.2023		1151,32	1 151,32
2.	FRĄCKOWIAK	3060/2023/FA	85516 §4220	31.12.2023		35	35,00
3.	MLEKOVITA	IFSVPH230013968	85516 §4220	31.12.2023		1322	1 322,00
4.	PGNIG	1641309/20/2023/F	85516 §4260	31.12.2023		774,17	774,17
5.	TAURON	D/D1/0368815/23	85516 §4260	31.12.2023		734,68	734,68
6.	TAURON	O/TS/0003217/24	85516 §4260	31.12.2023		1307,55	1 307,55
7.	PRYZMAT	23-FVS/1343	85516 §4270	31.12.2023		135,3	135,30
8.	JKB	S23/001665	85516 §4270	31.12.2023		1230	1 230,00
9.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3717	85516 §4280	31.12.2023		150	150,00
10.	VIRTUS	901/2023	85516 §4300	31.12.2023		651,9	651,90
11.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/115/MT/2024	85516 §4300	31.12.2023		336,96	336,96
12.	WIENER	1087625341	85516 §4430	31.12.2023		475,27	475,27
13.	WIENER	1087625344	85516 §4430	31.12.2023		248,01	248,01
14.	WIENER	1087625343	85516 §4430	31.12.2023		81,37	81,37
15.	WIENER	1087625342	85516 §4430	31.12.2023		16,91	16,91
16.	WIENER	1087625341	85516 §4430	31.12.2023		475,27	475,27
17.	WIENER	1087625344	85516 §4430	31.12.2023		248,01	248,01
18.	WIENER	1087625343	85516 §4430	31.12.2023		81,37	81,37
19.	WIENER	1087625342	85516 §4430	31.12.2023		16,91	16,91
20.	TAURON	D/D1/0368581/23	85516 §4260	31.12.2023		1075,35	1 075,35
21.	TAURON	O/TS/0003214/24	85516 §4260	31.12.2023		1188,22	1 188,22
22.	PGNIG	1641226/36/2024/F	85516 §4260	31.12.2023		7058,06	7 058,06
23.	PRYZMAT	23-FVS/1343	85516 §4270	31.12.2023		135,3	135,30
24.	MJ KOMPUTER	1486/12/2023	85516 §4270	31.12.2023		150	150,00
25.	ŚWIAT ZDROWIA	FS/23/P024/3677	85516 §4280	31.12.2023		100	100,00
26.	VIRTUS	900/2023	85516 §4300	31.12.2023		258,3	258,30
27.	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/116/MT/2024	85516 §4300	31.12.2023		336,96	336,96
28.	T-MOBILE	527453001223	85516 §4360	31.12.2023		141,45	141,45
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	19 915,64	19 915,64

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIEGOWY

Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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 PRACOWNIKA	85516 § 4010			14087,61
2.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	85516 § 4010			7979,99
3.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			16908,54
4.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			11864,19
5.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			1297,01
6.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			772,75
7.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	85516 § 4010			12781,11
8.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	85516 § 4010			7276,48
9.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			15966,68
10.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	85516 § 4110			12407,09
11.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			1293,47
12.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	85516 § 4120			939,50
13.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4010			6847,00
14.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4110			124,00
15.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4010			5035,00
16.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	85516 § 4110			37
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						115 617,42

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Ewelina Sait

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
 Paula Buka

Zespół Złobków Samorządowych nr 1

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	85516 §4040	26.02.2023	11 528,73
2.	DWR ZA 2023 ROK	85516 §4040	26.02.2023	56 421,94
3.	DWR ZA 2023 ROK	85516 §4040	26.02.2023	4 397,70
4.	DWR ZA 2023 ROK	85516 §4040	26.02.2023	66 662,51
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				139 010,88

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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 ŻYWIENIE DZIECI	85516 § 0830		4 220,80
2.	PONIESIONE KOSZTY WŁASNE PRZEZ PRACOWNIKA	85516 § 4300		12,30
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				4 233,10

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka
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
POBYT	85516 § 0830	114 344,00
ŻYWIENIE	85516 § 0830	54 554,00
POBYT	85516 § 0830	153 759,00
ŻYWIENIE	85516 § 0830	70 557,00
RAZEM PRZYCHODY	X	393 214,00
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA ZUS	85516 §0970	56,39
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA US	85516 §0970	538,54
ODSZKODOWANIE	85516 §0950	3 517,13
RAZEM PRZYCHODY	X	4 112,06
Razem przychody		

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka NohmerczakCentrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 1

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

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

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	673,92
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		673,92

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

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.	
			aktualizacja wartości	nabycia zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 198,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 198,35
a)	w/wp umiarzone stopniowo													0,00
b)	w/wp umiarzone jednorazowo	8 198,35												0,00
2	Środki trwałe, w tym:	6 142 981,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 142 981,19
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	88 955,58												88 955,58
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 999 888,03												4 999 888,03
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	742 086,19												742 086,19
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	38 410,29												38 410,29
e)	maszyny, urządzenia i sprzęty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)													0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	41 197,47												41 197,47
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	232 443,63												232 443,63
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dotrą kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	446 618,05	20 776,28	20 776,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 134,37
RAZEM		6 997 297,83	0,00	20 776,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 616 935,91

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałego, podział gruntów, użycie ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

2024.02.27
(rok: miesiąc: dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Sprzedaż: Paula Buksa

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa

6 616 935,91

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zapisana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty wewnętrzne KŚT)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp umiarzone stopniowo	8 198,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 198,35	0,00	
b) w/wp umiarzone jednorazowo		8 198,35										0,00	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	1 058 637,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 547,82	4 917 433,37	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)													
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	792 953,09												88 555,56
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	97 685,67												4 091 937,74
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	22 286,16												608 461,08
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)													14 695,41
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	12 359,25												0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													24 718,47
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	143 353,53												0,00
j)	inventariz żywy (grupa 9)													88 665,09
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	446 618,09												0,00
RAZEM		1 513 454,14	0,00	168 910,12	20 776,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 699 890,54	4 917 433,37	

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

2024.02.27
(ok. miesiąc dzień)

(liczono w jednostkach)

Centrum Obsługi Jeźdźców
Miasta Wałbrzyskiego
KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jeźdźców
Miasta Wałbrzyskiego
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buksa

Sporządził: Paula Buksa

ZESPÓŁ ŻŁÓBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnnp umarżane stopniowo		
b)	wnnp umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynk 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)		

jednostka nie posiada dóbr kultury
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wąbrzeźna
GŁÓWNY KSEGOŃY
 Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
 Sporządził: Paula Būka
 Paula Būka

2024.02.27
 (rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wąbrzeźna
DYREKTOR
 (hieronim jednostki)
 Patrycja Ściburska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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 KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiety wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....

2024.02.27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buksa

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buksa

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2024.02.27
(główny księgowy) (rok, miesiąc dzień)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Paula Buka
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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 31.12.2023.r.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		wzrost	zmniejszenie	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik, jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Sporządził: Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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 Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibętzak
.....
(główny księgowy)

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Paula Buka

2024.02.27
(rok, miesiąc dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOSCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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
(główny księgowy)
Anniarska Nolbierzak
Sporządził: Paula Bukz

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Bukz

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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
Agnieszka Nolbertczak

2024.02.27
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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 Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

.....
(główny księgowy)

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KONTROLI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH 01

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023)

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Eszka Nolberczak
(główny księgowy)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
.....
Paula Buksa

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak
Sporządził: Paula Buka

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Nagrody jubileuszowe	21750
Odprawa emerytalna	14880
Razem	36630

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agneszka Nulerczak
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSP i LWOŚCI
.....
Paula Buka

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

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

nie dotyczy jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....**Agnieszka Noberczak**
(główny księgowy)

Centrum Doskonalenia Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....**Patrycja Sciborska**
(kierownik jednostki)

2024.02.27
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji) – 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.

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

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

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Technostek
Miasta Wałbrzyca
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbaczak
Sporządził: Paulia Buksa

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Technostek
Miasta Wałbrzyca
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIRGOWISZCZ
Paulia Buksa

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		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowiedzeniu do porównywalności w bilansie i ZS

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

2024.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

(hieronimik jednostki)

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1

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

Agnieszka Noharzak 2024.02.27
(główny księgowy)

Sporządził: Paula Buka

Paula Buka
INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buka

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały nr 10/2023
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: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		MOPS WAŁBRZYCH			
A. Przychody	150,00	150	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	150,00	150			
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty		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	-				
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	-				

2024.02.27

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

.....
(kierownik jednostki)

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

AGNIESZKA NOLBERCZAK
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Buja

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
między jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, sporządzonych na podstawie uchwały nr 10/2018
sejmiku Gminy Wałbrzych, w sprawie zasad i sposobu
sprawozdania finansowego Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJIM WAŁBRZYCH	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	113648,21	113648,21		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Np. MOPS	NP. ZDKUM	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 obow. 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
DIY KASJER
Paula Bucak Sciborska

INSPIRATOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Paula Bucak

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1 W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Np. ZDKIUM	Np. MOPS	Np. I LO
1.	Inne zwiększenia - (np. VAT)	0,00			
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe 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 Ściborska

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 1
W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miejski w Wałbrzychu	Np. MOPS	Np. I LO
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			

INSPEKTOR ds. KONTROLI
Paula Buka

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "ZS Nr 1"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	6 142 981,19	0,00	0,00	0,00	6 142 981,19	0,00	6 142 981,19	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	446 618,09	0,00	0,00	0,00	467 394,37	2 260,00	465 134,37	0,00
3	021	Wartości niematerialne i prawne	8 198,35	0,00	0,00	0,00	8 198,35	0,00	8 198,35	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 058 637,70	0,00	166 910,12	0,00	1 225 547,82	0,00	1 225 547,82
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	454 816,44	0,00	0,00	2 260,00	475 592,72	0,00	473 332,72
6	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	278 034,55	310 583,37	3 087 014,30	3 087 014,30	0,00	0,00
7	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	13 463,82	0,00	6 103,40	0,00	76 647,55	60 770,54	15 877,01	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	18 214,31	38 628,04	44 862,62	323 607,91	343 219,55	304,00	19 915,64
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	3 983,00	4 976,00	43 833,20	44 053,40	584 422,40	576 776,40	11 866,80	4 220,80
10	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	54 677,93	388 687,06	388 687,06	388 687,06	0,00	0,00
11	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	2 698 327,24	249 384,24	2 698 327,24	2 698 327,24	0,00	0,00
12	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	6 487,00	7 408,00	12 043,00	94 989,00	107 032,00	0,00	12 043,00
13	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	74 852,19	57 341,18	104 917,15	721 503,16	825 077,58	0,00	103 574,42
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	117 794,68	202 081,76	341 092,64	2 004 299,94	2 143 310,82	0,00	139 010,88
15	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	6 232,49	6 244,79	78 522,54	78 534,84	0,00	12,30
16	240	Pozostałe rozrachunki	105 169,99	0,00	15 352,74	21 219,06	391 500,14	277 851,93	113 648,21	0,00
17	310	Materiały	9 197,30	0,00	10 164,20	9 724,21	141 558,32	132 940,74	8 617,58	0,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	166 910,12	166 910,12	166 910,12	166 910,12	0,00	0,00
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	30 734,89	302 625,74	302 625,74	302 625,74	0,00	0,00

Aktualna strona:	6 729 611,74	1 735 778,32	3 615 829,74	2 169 257,52	17 681 449,33	12 892 479,40	6 766 627,51	1 977 657,58
Narastająco:	6 729 611,74	1 735 778,32	3 615 829,74	2 169 257,52	17 681 449,33	12 892 479,40	6 766 627,51	1 977 657,58

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "ZŻS Nr 1"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	10 010,58	74 591,18	74 591,18	74 591,18	0,00	0,00
21	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	335 689,91	1 946 985,17	1 946 985,17	1 946 985,17	0,00	0,00
22	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	76 498,80	428 307,65	428 307,65	428 307,65	0,00	0,00
23	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	3 301,28	3 301,28	3 301,28	0,00	0,00
24	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	393 214,00	28 384,20	393 214,00	393 214,00	0,00	0,00
25	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	4 112,06	45,91	4 112,06	4 112,06	0,00	0,00
26	800	Fundusz jednostki	0,00	7 012 706,83	388 687,06	2 698 327,24	3 279 102,28	10 463 942,07	0,00	7 184 839,79
27	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	118 633,81	103 743,41	103 980,49	150 169,41	279 694,63	0,00	129 525,22
28	860	Wynik finansowy	2 137 507,22	0,00	2 922 721,14	397 326,06	5 811 891,36	3 286 496,28	2 525 395,08	0,00
			8 867 118,96	8 867 118,96	7 850 506,70	7 850 506,70	29 773 123,72	29 773 123,72	9 292 022,59	9 292 022,59

Paula Buka
.....
Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibarczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Z przeniesienia:	6 729 611,74	1 735 778,32	3 615 829,74	2 169 257,52	17 681 449,33	12 892 479,40	6 766 627,51	1 977 657,58
Aktualna strona:	2 137 507,22	7 131 340,64	4 234 676,96	5 681 249,18	12 091 674,39	16 880 644,32	2 525 395,08	7 314 365,01
Narastająco:	8 867 118,96	8 867 118,96	7 850 506,70	7 850 506,70	29 773 123,72	29 773 123,72	9 292 022,59	9 292 022,59