

COPIA

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

02-04-2024

liczba załączników

Podpis

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
SAMORZĄDOWYCH NR 3
W WAŁBRZYCHU
58-316 WAŁBRZYCH UL
HETMAŃSKA 5**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie ZESPOŁU ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 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 23.03.2024 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

Patrycja Szlachetka

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe ŻŁÓBKA SAMORZĄDOWEGO NR 3 UL.HETMAŃSKA 5 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).

ZESPÓŁ ŻŁÓBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 W WAŁBRZYCHU działa na podstawie Uchwały NR LVII/723/18 RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA Z DNIA 21 CZERWCA 2018 ROKU w sprawie utworzenia Zespołu Żłóbków Samorządowych nr 3 w Wałbrzychu przy ul.Hetmańskiej 5

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza 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

Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

W sytuacji gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, wpisujemy „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 POZ. 120) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 w WAŁBRZYCHU dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych ZESPOŁU ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 3 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 metody i stawki/ Z KŚT*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość akty

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 10000 zł

-okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż rok

są kompletne oraz zdadne do użytku tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem .

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia

3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według. Cen nabycia

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

Nie dotyczy

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

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według. Poniesionych kosztów

5. INNE INFORMACJE

Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

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

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

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

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

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

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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

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

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 Hetmańska 5 Wałbrzych		ul. 58-316		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		380602368		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	4 097 468,00	4 057 524,35	A.	FUNDUSZ	3 814 233,31	3 721 762,99
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	6 543 680,60	6 721 794,60
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 097 468,00	4 057 524,35	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 729 447,29	-3 000 031,61
1.	Środki trwałe	4 097 468,00	4 057 524,35	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	226 437,26	328 234,83	2	Strata netto (-)	-2 729 447,29	-3 000 031,61
1.1.1	Grunty stanowiące własność j. s. t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	3 815 527,01	3 675 820,85	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 936,60	14 102,27	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	341 246,78	411 674,09
1.5	Inne środki trwałe	40 567,13	39 366,40	I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	341 246,78	411 674,09
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 781,30	40 125,53
III	Należności długoterminowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	6 480,00	13 890,00
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	86 032,63	116 049,60
1	Akcje i udziały			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 441,25	166 706,32
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	21 180,17	13 493,57
	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	58 012,09	75 912,73	8	Fundusze specjalne	50 331,43	61 409,07
I	Zapasy	5 306,05	10 102,61	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	50 331,43	61 409,07
1	Materiały	5 306,05	10 102,61	8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	35 328,67	48 395,58				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 374,61	4 401,05				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	32 954,06	43 994,53			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 377,37	17 414,54			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 377,37	17 414,54			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		4 155 480,09	4 133 437,08	SUMA PASYWÓW	4 155 480,09	4 133 437,08

2024-02-28

(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 ul. Hetmańska 5 58-316 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 380602368				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	406 072,60		485 886,40	
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	406 072,60		485 886,40	
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 145 168,81		3 487 663,28	
I.	Amortyzacja	144 353,92		141 741,22	
II.	Zużycie materiałów i energii	338 981,14		387 460,94	
III.	Usługi obce	81 991,91		92 392,48	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	2 114 924,71		2 348 270,21	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	459 043,87		512 562,19	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 873,26		5 236,24	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 739 096,21		-3 001 776,88	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 648,92		1 745,27	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	9 648,92		1 745,27	
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)	-2 729 447,29		-3 000 031,61	
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)	-2 729 447,29		-3 000 031,61	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 729 447,29		-3 000 031,61	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

2024-03-23

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 ul. Hetmańska 5 58-316 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 380602368				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 520 885,10	6 543 680,60		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 920 004,26	3 385 449,05		
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 920 004,26	3 283 651,48		
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				101 797,57
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)	2 897 208,76	3 207 335,05		
2.1	Strata za rok ubiegły	2 457 574,20	2 729 447,29		
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	434631,52	477 887,76		
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	5 003,04			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 543 680,60	6 721 794,60		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 729 447,29	-3 000 031,61		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-2 729 447,29	-3 000 031,61		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	3 814 233,31	3 721 762,99		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

28-02-2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
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 od osób fizycznych	4 356,92		B II 1	4 356,92
2.	240	COJM – odpis na FM pracowników, odpis emerytów nauczycieli	43 994,53		B II 4	43 994,53
3.	201	TAURON	44,13			44,13
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			48 395,58	-	-	48 395,58

22-02-2024

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Śoborska

Zespół Żłobków
Samorządowych
Nr 3
ul. Hetmańska 5
58-316 Wałbrzych

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 125,53	C. II. 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetu	13 890,00	C. II. 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	116 049,60	C. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 706,32	C. II. 4
5.	221	Nadpłaty osób fizycznych	13 418,57	C. II. 5
6.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 409,07	C. II. 8.1
7.	240	Pozostałe zobowiązania	75,00	C. II. 5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			411 674,09	-

Wałbrzych, 22 .02.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollererczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	należności za żywienie		85516\$ 0830		4356,92	4 356,92
2.	TAURON		85516\$ 4260		44,13	44,13
3.						
4.						
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:						4 401,05

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścioborska

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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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:						

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborn

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM Wałbrzych	FM pracowników		31.12.2023	43994,53		43 994,53
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:					43 994,53	-	43 994,53

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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.	Tauron Dystrybucja S.A.	faktura	85516 § 4260	31.12.2023		6 054,65	6 054,65
2.	pgnig	faktura	85516 § 4260	31.12.2023		5300,78	5 300,78
3.	PRYZMAT	faktura	85516 § 4270	31.12.2023		405,90	405,90
4.	WZWIK woda	faktura	85516 § 4260	31.12.2023		1570,96	1 570,96
5.	PEC S.A.	faktura	85516 § 4260	31.12.2023		17794,65	17 794,65
6.	mzuk	faktura	85516 § 4300	31.12.2023		976,32	976,32
7.	wiener	faktura	85516 § 4430	31.12.2023		1398,28	1 398,28
8.	SPRZATANIE SWIATA	faktura	85516 § 4300	31.12.2023		650	650,00
9.	KARWIR	faktura	85516 § 4220	31.12.2023		85,50	85,50
10.	FRĄCKOWIAK	faktura	85516 § 4220	31.12.2023		96,35	96,35
11.	POG.WODOC.	faktura	85516 § 4270	31.12.2023		3862,2	3 862,20
12.	WZWIK SCIEKI	faktura	85516 § 4300	31.12.2023		1929,94	1 929,94
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	40 125,53	40 125,53

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
4.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne i zdrowotne XII 2023	85516 § 4010		48574,66	48 574,66
5.	ZUS O/ Wałbrzych	składki ubezpieczenie społeczne XII 2023	85516 § 4110		61196,06	61 196,06
6.	ZUS O/ Wałbrzych	Fundusz Pracy	85516 § 4120		6278,88	6 278,88
9.	US Wałbrzych	podatek XII 2023	85516 § 4010		13890,00	13 890,00
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						129 939,60

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzek

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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	13.03.2023r	166 706,32
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:				166 706,32

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Osoby fizyczne – nadpłaty	85516 § 0830		13 418,57
2.	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA PPK	85516 § 4710		75,00
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:				13 493,57

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3
Hetmańska 5
Wałbrzych

ul.
58-316

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania
rocznego 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

zżs nr 3

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ MZUK

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOSCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOSCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI 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	976,32
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		976,32

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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.	Opisienie grupy składowej majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	12 843,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 843,70
a)	w/wp umarzone stopniowo												0,00
b)	w/wp umorzone jednorazowo	12 843,70											0,00
2	Środki trwałe, w tym:	5 619 219,97	0,00	0,00	101 797,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 721 017,54
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	226 437,26											226 437,26
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 827 381,05											4 827 381,05
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	384 702,66											384 702,66
d)	celny i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	29 919,02			101 797,57								29 919,02
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)												0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)												0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	140 779,38											140 779,38
j)	inventarż żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	496 589,06	2 690,00	0,00	4 231,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 471,05
	RAZEM	6 128 652,73	2 690,00	0,00	106 029,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 237 332,29

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(2024.02.22)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządził: URSZULA PAWLIČKA

(Kierownik jednostki)

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 kontrowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	12 843,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wzrost umarzone stopniowo													0,00
b)	wzrost umorzone jednorazowo	12 843,70												0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 521 751,97	0,00	141 741,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)													0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 303 692,94		120 684,54										0,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	102 864,36		19 021,62										0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	14 992,42		834,33										0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)													0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)													0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	100 212,25		1 200,73										0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	496 589,06		6 881,99										0,00
	RAZEM	2 031 184,73	0,00	148 623,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057 524,35

* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

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

Sporządził: URSZULA PAWLIĆKA

2023-02-22
(określenie: dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

2 179 807,94

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 umarżane stopniowo	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	0	
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0	
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)	0	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0	
e)	1		
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)	0	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	0	

jednostka nie posiada dóbr kultury

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:

Agnieszka Nolberczak

2024-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**DYREKTOR**

Agnieszka Sciborska

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 jedn. Nie wystąpiła potrzeba aktualiz. środków trwałych

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

2024-02-22
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził:.....

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego
użytkowania gruntów

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

2024-02-22
(rok, miesiąc, dzień)

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

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

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

jednostka nie użytkuje środków

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:.....

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

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności 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)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
					0
					0

nie dotyczy

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

2022.03.23

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

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 Notberczak 2024-02-22
(główny księgowy) (rok, miesiąc dzień)

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

Sporządził:

**Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
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
2024-02-22
GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Agnieszka Nolberczak

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

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.	ryszczególnienie/ tytuł instrument	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)

Agnieszka Nolberczak

Sporządził:

2024-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**DYREKTOR**Patrycja Ścisłowska
(dyrektor jednostki)

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Sporządził: **Agnieszka Nolberczak**

2024-02-22
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

obowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

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

2024-02-22
(rok, miesiąc dzień)

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

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 0101.2023-31.12.2023r)

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził:.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

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

nie dotyczy

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

2024-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

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

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	
Nagrody jubileuszowe	18415
Świadczenia urlopowe	0
ekwiwalent za urlop	14603,04
Razem	33018,04

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Nolberczak*

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Beata Szuborska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
..... 2024-03-22
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nolberczak
Sporządził:.....

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY 2024-03-24
(główny księgowy) (rok, miesiąc dzień)
Agnieszka Nolberczak

Sporządził:

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

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

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			nabycie			inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż	inne**	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane		z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwale w budowie (inwestycje), w tym:											0,00
	odsutki 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 Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
2024-03-22
(główny księgowy) (druk, miesiąc: 4266)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzyska
DIREKTOR
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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
kierownik jednostki
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja

Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3

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

nie dotyczy

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

2024-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(Wierzytelny Jednostki)
DYREKTOR
Patrycja Ściborska