

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

29-03-2024

Kopia

Ilość załączników

Podpis



PUBLICZNA SZKOŁA

PODSTAWOWA NR 15 W WAŁBRZYCHU

UL. HIRSZFELDA 1

58-309 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 *Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15* z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Hirszfelda 1 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 *26*... marca 2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasto Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasto Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15 im. Jana Kochanowskiego, z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Hirszfelda 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. 2020 poz. 342)

Publiczna szkoła Podstawowa Nr 15 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XIX/129/95 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 listopada 1995 roku w sprawie określenie formy organizacyjnej publicznych szkół podstawowych przejmowanych z dniem 1 stycznia 1996 r przez Gminę Wałbrzych.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno - wychowawcza

-

-

Działalność drugorzędna:

-

-

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

„nie dotyczy”

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 t.j.) 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

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 papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

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 według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem 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

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 0 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 0 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

terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz.342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Publiczną Szkołę Podstawową Nr 15** w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych **Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15** ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: **odpis aktualizujący należności zastosowano do należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.**

Odpis aktualizujący należności to rezerwy utworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od rodzaju należności), w związku z ryzykiem ich nieuregulowania przez kontrahenta.

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 10 000,00 zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok
- są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: **nie dotyczy**

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.

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

Przewodnicząca Jednostek
Miejscowych
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Graberczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996		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	✓ 1 936 414,04	2 116 067,31	A.	FUNDUSZ	✓ 1 439 112,12	1 531 518,54
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	✓ 7 441 958,54	8 071 294,35
II	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 1 936 414,04	2 116 067,31	II	Wynik finansowy netto (+, -)	✓ -6 002 846,42	-6 539 775,81
1.	Środki trwałe	✓ 1 936 414,04	2 116 067,31	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	0,00	266 142,87	2	Strata netto (-)	✓ -6 002 846,42	-6 539 775,81
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 1 936 414,04	1 841 679,94	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	8 244,50	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 1 084 823,16	1 122 117,89
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 1 084 823,16	1 122 117,89
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 36 185,61	58 002,67
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 14 292,00	18 631,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 144 169,11	188 372,65
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 302 655,20	319 454,81
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	0,00	678,20
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	✓ 587 521,24	537 569,12	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	✓ 587 521,24	536 978,56
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 587 521,24	✓ 536 978,56
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe	✓ 0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	✓ 563 144,29	509 784,19				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	✓ 590,56				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	✓ 563 144,29	✓ 509 193,63			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 24 376,95	27 784,93			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 24 376,95	✓ 27 784,93			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		2 523 935,28	2 653 636,43	SUMA PASYWÓW	2 523 935,28	✓ 2 653 636,43

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(Główny księgowy jednostki) (rok m-c dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

260324 ✓

(Nierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 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 000690996			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	72 391,76
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		-	72 391,76
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 052 723,78	6 653 555,76
I.	Amortyzacja		94 734,10	96 795,22
II.	Zużycie materiałów i energii		483 382,53	403 326,68
III.	Usługi obce		103 036,99	220 650,28
IV.	Podatki i opłaty		331,00	370,00
V.	Wynagrodzenia		4 266 119,21	4 732 001,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 074 289,71	1 174 115,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		17 230,24	17 096,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 600,00	9 200,00
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 052 723,78	-6 581 164,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne		49 877,36	41 388,19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		49 877,36	41 388,19
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)		-6 002 846,42	-6 539 775,81
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)		-6 002 846,42	-6 539 775,81
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-6 002 846,42	-6 539 775,81

Centrum Obsługi Jednostek
(główny księgowy) Miasta Wałbrzycha (rok, miesiąc, dzień)

STARSZY INSPEKTOR GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. Księgowości

Maria Nanowska

Agnieszka Nolberczak

(kierownik jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996			Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 232 678,83	7 441 958,54	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 909 736,69	6 735 174,49	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 909 736,69	6 458 726,00	
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	-	276 448,49	
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)	5 700 456,98	6 105 838,68	
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 682 328,01	6 002 846,42	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	17 899,00	102 422,90	
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	229,97	569,36	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 441 958,54	8 071 294,35	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 002 846,42	-6 539 775,81	
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)	-6 002 846,42	-6 539 775,81	
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 439 112,12	1 531 518,54	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Walberczak
(główny księgowy)

26.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2022 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1	221	Należności z tytułu dostaw i usług-Danuta J	66 452,23	66 452,23	B. II.1	-
2	240	COJIM – fundusz mieszkaniowy	509 193,63		B. II. 4	509 193,63
3	240	Danuta J. - wynajem mieszkania, media, odsetki	22 740,39	22 740,39	B. II. 4	-
4	221	Należności z tyt. opłat za „gorący posiłek w szkole”	590,56		B. II.1	590,56
5						-
6						-
7						-
8						-
9						-
10						-
11						-
12						-
13						-
14						-
15						-
16						-
17						-
Razem			588 976,81	89 192,62		509 784,19

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Mieszkańców
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Słobarska

PSP15

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	58 002,67 ✓	D. II. 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	18 631,00 ✓	D. II. 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	188 372,65 ✓	D. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	319 454,81 ✓	D. II. 4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	536 978,56 ✓	D. II. 8.1
6.	221	Pozostałe zobowiązania z tyt."gorący posiłek w szkole"	551,20 ✓	D. II. 5
7.	240	Pozostałe zobowiązania z tyt. PPK	127,00 ✓	D. II. 5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			1 122 117,89 ✓	

Centrum Obsługi
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Chojarska

Centrum Obsługi Inwestycji
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER

AGNIESZKA NOJBERCZAK

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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.	Danuta J.	odsetki od najmu	0920		20 796,21	20 796,21
2.	Danuta J.	najem	0750		45 656,02	45 656,02
3.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za gorący posiłek	801/80101/0830		590,56	590,56
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:						67 042,79

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

26 03 24
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

260324

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Marja Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Namberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP15

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:						-

26.02.24 ✓

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP15

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-pracownicy		31.12.2023	509 193,63		509 193,63
2	Danuta J.	najem	80101 § 0750			14 602,22	14 602,22
3	Danuta J.	odsetki od najmu	80101 § 0920			2 081,17	2 081,17
4	Danuta J.	media	80101 § 0970			6 057,00	6 057,00
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:					509 193,63	22 740,39	531 934,02

26 0324
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Śoborska

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	Fra nr D/D1/0368693/23	80101 § 4260	31.12.2023		2 304,63	2 304,63
2.	PEC	Fra nr 08709/SC/2023	80101 § 4260	31.12.2022		29 082,41	29 082,41
3.	WZWIK	Fra nr R 2024/004025	80101 § 4260	31.12.2023		1 229,58	1 229,58
4.	WZWIK	Fra nr R 2024/004025	80101 § 4300	31.12.2023		1 693,10	1 693,10
5.	Poczta Polska	F31547P1223SFAKBMN	80101 § 4300	31.12.2023		206,30	206,30
6.	Konica Minolta	Fra nr FSK/24/01/00292	80101 § 4300	31.12.2023		778,27	778,27
7.	MZUK	Fra nr FS/81/MT/2024	80101 § 4300	31.12.2023		1 036,80	1 036,80
8.	Solid	Fra nr 2024/01/115611/SP/2	80101 § 4300	31.12.2023		56,28	56,28
11.	Zakład kominiarski	Fra nr FV/RZ20/007223/23	80101 § 4300	31.12.2023		180,59	180,59
12.	Forum Media	Fra nr 3188942/01/8	80101 § 4300	31.12.2023		737,51	737,51
13.	Dworzysko	Fra nr FS/23/12/11	80101 § 4300	31.12.2023		20 697,20	20 697,20
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	58 002,67	58 002,67 ✓

2024
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Mania Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

PSP15

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4110		352,76	352,76
2.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4790		15064,65	15 064,65
3.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4010		1082,00	1 082,00
4.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80103 § 4790		408,91	408,91
5.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80107 § 4110		43,24	43,24
6.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80107 § 4790		987,07	987,07
7.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80150 § 4790		477,12	477,12
8.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2023	80101 § 4750		215,25	215,25
10.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skł. zdrowotna XII 2023	80101 § 4790		55323,03	55 323,03
11.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80101 § 4110		98713,69	98 713,69
12.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80107 § 4110		4718,76	4 718,76
13.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80101 § 4120		8481,08	8 481,08
14.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skł. zdrowotna XII 2023	80101 § 4010		8495,35	8 495,35
15.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80107 § 4120		522,91	522,91
16.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80150 § 4110		1 448,05	1 448,05
17.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2023 i od DWR	80103 § 4110		2497,26	2 497,26
18.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80103 § 4120		5,95	5,95
19.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skł. zdrowotna XII 2023	80103 § 4790		1533,16	1 533,16
20.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skł. zdrowotna XII 2023	80107 § 4790		4705,05	4 705,05
21.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skł. zdrowotna XII 2023	80150 § 4790		1052,22	1 052,22
22.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80150 § 4120		39,39	39,39
23.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skł. zdrowotna XII 2023	80101 § 4750		446,37	446,37
24.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i Fund.Pracy	80101 § 4850		390,38	390,38
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						207 003,65

26024 ✓
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska 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 Nauczyciele	80101 § 4800	31.03.2024	259 562,82
2.	DWR za 2023 rok Adm. i Obsługa	80101 § 4040	31.03.2024	40 534,95
3.	DWR za 2023 rok Nauczyciele	80150 § 4800	31.03.2024	3 524,32
4.	DWR za 2023 rok Nauczyciele	80107 § 4800	31.03.2024	8 444,21
5.	DWR za 2023 rok Nauczyciele	80103 § 4800	31.03.2024	7 388,51
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:				319 454,81

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

26.03.24

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.	podatek od skł.PPK	80101 § 4790	20.01.2024	112,00
2.	podatek od skł.PPK	80101 § 4010	20.01.2024	15,00
3.	opłaty za „gorący posiłek w szkole”	80101 § 0830		551,20
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				678,20

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

26.03.24
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

PSP15

**Struktura konta 750 Przychody finansowe
wg stanu na dzień 31.12.2023**

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

260224

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

PSP15

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z różnych opłat	0690	252,00
Przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	15 734,67
Pozostałe przychody -różne wpływy	0970	14 083,83
Pozostałe przychody operacyjne -darowizny rzeczowe		11 317,69
RAZEM PRZYCHODY	X	41 388,19
Razem przychody		

260324 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szaborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

PSP15

**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

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK w Wałbrzychu

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOŚCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
razem		0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	1 036,80
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		1 036,80

26024
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

psp15

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie	nieopłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieopłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	16 223,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 424,95	0,00	0,00	8 798,92
a)	wzlip umarzane stopniowo	3 660,00								3 660,00			0,00
b)	wzlip umorzona jednorazowo	12 563,87		0,00						3 764,95			8 798,92
2	Środki trwałe, w tym:	3 798 713,87	0,00	0,00	289 256,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 087 970,81
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00											266 142,87
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 783 603,31			266 142,87								2 783 603,31
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 005 760,56											1 005 760,56
d)	Koły i maszyny energoelctyczne (grupa 3 KŚT)												0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	9 350,00			23 114,07								32 464,07
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)												0,00
j)	inventarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	978 002,29	10 912,46	0,00	11 317,69	300 574,63	0,00	0,00	0,00	59 608,82	67 033,77	0,00	940 623,62
RAZEM		4 792 940,03	10 912,46	0,00	300 574,63	0,00	0,00	0,00	0,00	67 033,77	0,00	0,00	5 037 393,35

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska
Sporządziła: Maria Nanowska

Centrum Studiów i Usług Jednostek
Miejskich i Wiejskich
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

26824 ✓

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 2
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.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	16 223,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 424,95	0,00	0,00	8 798,92	0,00
a)	wzrost umiarzone stopniowo	3 660,00							3 660,00			0,00	0,00
b)	wzrost umorzony jednorazowo	12 563,87			0,00	0,00			3 764,95		0,00	8 798,92	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 862 299,83	0,00	96 795,22	12 808,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 903,50	2 116 067,31
a)	grunty, w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)							0,00				0,00	286 142,87
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 536 472,79		69 590,08								1 606 062,87	1 177 540,44
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	316 477,04		25 144,02								341 621,06	664 139,50
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)											0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	9 350,00		2 061,12	12 808,45			0,00				24 219,57	8 244,50
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)											0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	0,00										0,00	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)											0,00	0,00
3	Dobra kultury											0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	978 002,29			22 230,15				59 608,82			940 623,62	0,00
	RAZEM	2 856 525,98	0,00	96 795,22	35 038,60	0,00	0,00	0,00	67 033,77	0,00	0,00	2 921 326,04	2 116 067,31

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jeźniarstwa
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jeźniarstwa
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

260324 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

PSP15

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)		
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)		
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**

260324 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska
STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska
Agnieszka Nalberczak

Patrycja Ściborska

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

Centrum Obsługi Gmin i Powiatów
Miasta Miejskiego
DYREKTOR
Patrycja Scibarska
(kierownik jednostki)

26.04.17
(rok, miesiąc dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nulberczak

26.09.24.
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

Agnieszka M. Jędrzejczak

Sporządził: Maria Nanowska

.....
(rok, miesiąc dzień)

Jędrzejczak

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

Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbertczak

(główny księgowy)

26.09.24 ✓

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Sciborska

(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	wykorzystanie	stan na koniec roku obrotowego
1.				
2.				
3.				
...				

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jeźniostek
Miasta Wąbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Zuzanna Nohel-Czak
(główny księgowy)

2024
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jeźniostek
Miasta Wąbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ścibierska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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	
należności z tyt. dostaw i usług	66 452,23					66 452,23
pozostałe należności	22 740,39					22 740,39
						89 192,62

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2023r.

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

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

26.01.24 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

psp15

**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
.....
(główny księgowy)

Nanowska
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Załącznik nr 11
Informacja dodatkowa

psp15

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.	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy
2	leasing zwrotny
3	Ogółem 1+2

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Wójciszczak
(główny księgowy)

2024
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

psp15

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 Wąbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

26024
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

psp15

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)

Agnieszka Wolberczak

260724,
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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.	polisa ubezpieczeniowa	0,00	0,00
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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

260219 ✓
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sotborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

PSP15

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

Centrum Obsługi Jednostek
nie dotyczy Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... Agnieszka Nalberczak
(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

260224 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
KIEROWNIK
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

psp15

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	46 980,09
ekwiwalent za urlop	33 598,67
Nagrody jubileuszowe	38 151,13
Świadczenia urlopowe	81 678,64
dodatek na start	2 000,00
Razem	202 408,53

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Anna Kosińska-Nolberczak
(główny księgowy)

26 03 24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Anna Kosińska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Anna Kosińska
Anna Kosińska

psp15

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

260324
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) *gnieszka Nolberczak* (rok, miesiąc dzień) *260324 /*

Sporządził: Maria Nanowska

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

PSP nr 15

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		nieodpłatnie otrzymana	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatnie 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: odssetki 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
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(rok, miesiąc, dzień) 26 03 24 /
Sporządził: Maria Nanowska
Agnieszka Noharzczak

(skromnik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patycja Śoborska

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
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nolbierzak
(główny księgowy)

260924 v
(rok, miesiąc, dzień)

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

Patrycja Soborska

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

psp15

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	inne za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	dane porównawcze	
1	Informacje o bledach lat ubieglych						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (starty) z lat ubieglych						
	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 wypemnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie r15

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
dla Księgowości
Maria Nanowska

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Gbslug Jednostek
Miasta Wabieżyca
DYREKTOR
Patrycja Śaborska

.....
(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Włocławka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Wolberczak

Sporządził: Maria Nanowska

2024 ✓
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PSP15"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	3 798 713,87	0,00	0,00	0,00	4 087 970,81	0,00	4 087 970,81	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	906 509,41	0,00	0,00	0,00	928 118,87	59 608,82	868 510,05	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	71 492,88	0,00	0,00	0,00	72 113,57	0,00	72 113,57	0,00
4	021	Wartości niematerialne i prawne	3 660,00	0,00	0,00	0,00	3 660,00	3 660,00	0,00	0,00
5	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	12 563,87	0,00	0,00	0,00	12 563,87	3 764,95	8 798,92	0,00
6	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 865 959,83	0,00	96 795,22	3 660,00	1 975 563,50	0,00	1 971 903,50
7	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	990 566,16	0,00	0,00	63 373,77	1 012 796,31	0,00	949 422,54
8	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	536 699,96	578 131,73	6 561 148,90	6 561 148,90	0,00	0,00
9	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	24 376,95	0,00	21 626,27	41 144,06	306 090,49	278 305,56	27 784,93	0,00
10	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	74,80	74,80	4 916,32	4 916,32	0,00	0,00
11	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	36 185,61	89 221,91	129 356,40	640 743,66	698 746,33	0,00	58 002,67
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	66 452,23	0,00	12 163,64	11 664,64	166 268,16	99 776,57	67 042,79	551,20
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	37 195,04	102 422,90	102 422,90	102 422,90	0,00	0,00
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	6 458 726,00	526 898,63	6 458 726,00	6 458 726,00	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	14 292,00	20 900,44	20 529,90	292 015,90	310 646,90	0,00	18 631,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	144 169,11	144 926,56	197 838,81	1 785 270,94	1 973 643,59	0,00	188 372,65
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	302 655,20	392 033,25	711 488,06	4 953 373,51	5 272 828,32	0,00	319 454,81
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	195,50	195,50	6 571,76	6 571,76	0,00	0,00

Aktualna strona:	4 883 769,21	3 353 827,91	7 713 763,37	2 416 540,65	26 449 009,43	24 823 126,73	5 132 221,07	3 506 338,37
Narastająco:	4 883 769,21	3 353 827,91	7 713 763,37	2 416 540,65	26 449 009,43	24 823 126,73	5 132 221,07	3 506 338,37

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "PSP15"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	240	Pozostałe rozrachunki	585 884,68	0,00	71 851,00	218 271,52	1 470 507,09	938 700,07	531 934,02	127,00
20	290	Odписы aktualizujące należności	0,00	89 192,62	0,00	0,00	0,00	89 192,62	0,00	89 192,62
21	400	Amortyzacja	0,00	0,00	96 795,22	96 795,22	96 795,22	96 795,22	0,00	0,00
22	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	65 268,18	403 326,68	403 326,68	403 326,68	0,00	0,00
23	402	Usługi obce	0,00	0,00	58 507,14	220 650,28	220 650,28	220 650,28	0,00	0,00
24	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	370,00	370,00	370,00	0,00	0,00
25	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	680 000,29	4 732 001,73	4 732 001,73	4 732 001,73	0,00	0,00
26	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	148 686,60	1 174 115,24	1 174 115,24	1 174 115,24	0,00	0,00
27	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	9 200,00	9 200,00	9 200,00	0,00	0,00
28	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	1 245,50	17 096,61	17 096,61	17 096,61	0,00	0,00
29	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	72 391,76	10 348,60	72 391,76	72 391,76	0,00	0,00
30	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	41 388,19	1 523,86	41 388,19	41 388,19	0,00	0,00
31	800	Fundusz jednostki	0,00	7 441 958,54	102 567,02	6 458 726,00	6 105 838,68	14 177 133,03	0,00	8 071 294,35
32	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	587 521,24	364 822,03	198 095,72	508 725,67	1 045 704,23	0,00	536 978,56
33	860	Wynik finansowy	6 002 846,42	0,00	6 653 555,76	113 779,95	12 656 402,18	6 116 626,37	6 539 775,81	0,00
			11 472 500,31	11 472 500,31	16 070 842,06	16 070 842,06	53 957 818,76	53 957 818,76	12 203 930,90	12 203 930,90

Maria Nanowska
.....
Sporządził

Z przeniesienia:	4 883 769,21	3 353 827,91	7 713 763,37	2 416 540,65	26 449 009,43	24 823 126,73	5 132 221,07	3 506 338,37
Aktualna strona:	6 588 731,10	8 118 672,40	8 357 078,69	13 654 301,41	27 508 809,33	29 134 692,03	7 071 709,83	8 697 592,53
Narastająco:	11 472 500,31	11 472 500,31	16 070 842,06	16 070 842,06	53 957 818,76	53 957 818,76	12 203 930,90	12 203 930,90