

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

02-04-2024

liczba załączników

Podpis

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6
W WAŁBRZYCHU
UL.GEN.ANDERSA 50
58-304 WAŁBRZYCH

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

16

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie PULICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6 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 31.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha (Pieczęć i podpis)

DYREKTOR
Dyrektor/Kierownik
Patrycja Sobarska

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6 UL.GEN.ANDERSA 50 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).

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6 W WAŁBRZYCHU działa na podstawie Uchwały NR XIX/129/95 RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA Z DNIA 28 LISTOPADA 1995 ROKU w sprawie określenia formy organizacyjnej publicznych szkół podstawowych przyjmowanych z dniem 1 stycznia 1996 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

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez PUBLICZNĄ SZKOŁĘ PODSTAWOWĄ NR 6 w WAŁBRZYCHU dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6 .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, nie dotyczy

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 jednostka 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 Wołbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul. Gen. Andersa 50 58-304 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690938		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	1 060 303,56	1 187 049,23	A.	FUNDUSZ	775 609,58	872 429,74
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	4 089 152,07	4 683 266,08
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 060 303,56	1 187 049,23	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-3 313 542,49	-3 810 836,34
1.	Środki trwałe	1 060 303,56	1 187 049,23	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty		176 168,51	2	Strata netto (-)	-3 313 542,49	-3 810 836,34
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	1 060 303,56	1 003 323,26	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		7 557,46	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	625 740,43	657 975,40
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	625 740,43	657 975,40
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 836,46	27 067,43
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	9 034,00	10 893,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 890,39	104 957,54
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 451,02	182 301,80
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania		54,93
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	341 046,45	343 355,91	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	340 528,56	332 700,70
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	340 528,56	332 700,70
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	340 041,05	341 811,44				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	476,00	10 655,21				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	339 565,05	331 156,23			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 005,40	1 544,47			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 005,40	1 544,47			
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		1 401 350,01	1 530 405,14	SUMA PASYWÓW	1 401 350,01	1 530 405,14


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

2024-03-29

Patrycja Ściborska
 (Kierownik jednostki)


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul. Gen.Andersa 50 58-304 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 000690938			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	20 808,88
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			20 808,88
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 349 071,08	3 859 625,47
I.	Amortyzacja		56 980,30	59 728,46
II.	Zużycie materiałów i energii		227 011,66	185 047,03
III.	Usługi obce		123 648,58	232 660,65
IV.	Podatki i opłaty		1 819,00	785,00
V.	Wynagrodzenia		2 384 504,63	2 721 875,07
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		549 110,47	649 777,23
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 796,44	8 952,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 200,00	800,00
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 349 071,08	-3 838 816,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne		35 528,59	27 980,25
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		35 528,59	27 980,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-3 313 542,49	-3 810 836,34
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)		-3 313 542,49	-3 810 836,34
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)	-3 313 542,49	-3 810 836,34
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 313 542,49	-3 810 836,34

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2022.03.29

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul. Gen. Andersa 50 58-304 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690938				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 930 955,21	4 089 152,07		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 252 984,19	3 951 089,58		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 252 853,29	3 764 615,45		
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		186 474,13		
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	130,90			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 094 787,33	3 356 975,57		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 057 956,20	3 313 542,49		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	35 710,75	41 777,96		
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	1 120,38	1 655,12		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 089 152,07	4 683 266,08		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 313 542,49	-3 810 836,34		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-3 313 542,49	-3 810 836,34		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	775 609,58	872 429,74		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2023.-3.03

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

PS06

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.	240	pozostałe należności-rozrachunki z COJIM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkańcowy i Fundusz EIR nauczycieli	331 156,23		B.II.4	331 156,23
2.	221	Należności z tytułu dostaw i usług	7 575,80		B.II.1	7 575,80
3.	201	Należności z tytułu dostaw i usług	3 079,41		B.II.1	3 079,41
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			341 811,44	-	-	341 811,44

Centrum Obsługi Jedności
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohlerczak

Urząd Miejski
Miasta Walbrzycha
YREK S.P.A.
Aneta Sciborska

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	27 067,43	Pasywa D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	10 893,00	Pasywa D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu składek zus	104 957,54	Pasywa D.II.3
6.	231	Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne	182 301,80	Pasywa D II 4
7.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	332 700,70	Pasywa D II 8.1
8.	221	nadpłata od rodziców za obiady	0,74	Pasywa D II 5
9.	240	podatek vat za grudzień	46,00	Pasywa D II 5
10.	240	pozostałe rozrachunki PPK	8,19	Pasywa D II 5
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			657 975,40	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szaborska

PPPP

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 z tytułu usług		8010-00-0750		246,40	246,40
2.	Należności z tytułu -wpłaty za obiady		8010-00-0830		7329,4	7 329,40
3.	należności z tytułu -nadpłaty za obiady		80101 \$ 4300		3020,8	3 020,80
4.	należności z tytułu -korekta tauron		8010-00-4260		58,61	58,61
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:						10 655,21

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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 Śchorska

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.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	odpis FM		31.12.2023	331 156,23		331 156,23
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:					331 156,23	-	331 156,23

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojberczak

Centrum Obsługi Jedn.
Miasta Wałbrzych
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Tauron	faktura	801 80101 4260	31.12.2023		7 494,13	7 494,13
2.	kominiarz	faktura	801 80101 4300	31.12.2023		284,58	284,58
3.	pgnig	faktura	801 80101 4260	31.12.2023		14 783,05	14 783,05
4.	jana opakow.	faktura	801 80101 4210	31.12.2023		783,87	783,87
5.	konica minolta	faktura	801 80101 4300	31.12.2023		308,78	308,78
6.	mzuk	faktura	801 80101 4300	31.12.2023		336,96	336,96
7.	orange	faktura	801 80101 4360	31.12.2023		141,44	141,44
8.	wiener	faktura	801 80101 4430	31.12.2023		2406,24	2 406,24
9.	netia	faktura	801 80101 4360	31.12.2023		165,68	165,68
10.	przeds.prod.	faktura	801 80101 4270	31.12.2023		307,5	307,50
11.	poczta polska	faktura	801 80101 4300	31.12.2023		55,2	55,20
12.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	27 067,43	27 067,43

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od wynagr	801 80101 §4010		5607,97	5 607,97
2.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od wynagr	801 80101 §4110		25794,45	25 794,45
3.	ZUS fundusz pracy	składki od wynagr	801 80101 §4120		3352,66	3 352,66
4.	zus ubezpieczenia społeczne	podatek od wynagr	801 80101 §4790		29131,95	29 131,95
5.	ZUS SKLADKI DWR	podatek od wynagr	801 80101 §4110		24100,57	24 100,57
6.	ZUS FP SKLADKI DWR	składki od wynagr	801 80101 §4120		2731,07	2 731,07
8.	zus ubezpieczenia społeczne	składki od wynagr	801 80103 §4790		958,93	958,93
9.	zusubezpieczenia pracodawcy	składki od wynagr	801 80101 §4850		82,19	82,19
10.	zus ubezpieczenia pracodawca	podatek od wynagr	801 80103 §4110		722,85	722,85
11.	zus ubezpieczenia DWR	podatek od wynagr	801 80103 §4110		336,56	336,56
12.	zus ubezpieczenia społeczne	składki od wynagr.	801 80103 §4120		104,69	104,69
13.	zus ubezpieczenia DWR	składki od wynagr.	801 80103 §4120		8,13	8,13
14.	ZUS ubezpieczenie	składki od wynagr	801 80107 §4790		2124,44	2 124,44
15.	ZUS ubezpieczenia społeczne p	składki od DWR P	801 80107 §4110		3384,05	3 384,05
16.	ZUS fundusz pracy	składki od wynagr.	801 80107 §4120		462,03	462,03
17.	ZUS FUNDUSZ PRACY	składki od wynagr	801 80150 §4120		266,80	266,80
18.	zus ubezpieczenie społeczne	składki od wynagr	80180101§4750		90,29	90,29
19.	ZUS UBEZPIECZ. SPOŁECZNE	składki od wynagr	801 80150 §4790		2710,58	2 710,58
20.	ZUS UBEZPIECZ. SPOŁECZNE	składki od wynagr	80180150 §4110		2146,02	2 146,02
21.	ZUS UBEZPIECZ. DWR	składki od wynagr	801 80150 §4110		778,05	778,05
22.	ZUS FP DWR	składki od wynagr	80180150 § 4120		63,26	63,26
23.	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80101 §4010		1604	1 604,00
24.	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80101 §4790		6581,41	6 581,41
25.	URZĄD SKARBOWY	podatwk od wynagr	801 80101 §4110		292,05	292,05
26.	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80101 §3040		1,89	1,89

27	URZĄD SKARBOWY	podatek od nieruch	801 80103 §3040		0,11	0,11
28	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80103 §4790		374,67	374,67
29	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80103 §4110		0,95	0,95
30	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80107 §4790		280,63	280,63
31	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80107 §4110		40	40,00
32	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80150 §4790		1673,75	1 673,75
34	URZĄD SKARBOWY	podatek od wynagr	801 80101 §4750		43,54	43,54
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						115850,54

Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

PSP6

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 2023r PSP6/RAM	801 80101 §4800	31.03.2024	140 939,00
2.	DWR za 2023r PSP6/ADM administracja	801 80101 §4040	31.03.2024	5 110,31
3.	DWR za 2023r PSP6/ADM obsługa	801 80101 §4040	31.03.2024	17 768,99
4.	DWR za 2023r PSP6/ODZ	801 80103 §4800	31.03.2024	1 968,22
5.	DWR za 2023r PSP6/SWIET	854 80107 §4800	31.03.2024	11 965,27
6.	DWR za 2023r PSP6/SPEC	801 80150 §4800	31.03.2024	4 550,01
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:				182 301,80

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Polborska

PSP6

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	80180101\$ 0830		0,74
2.	podatek vat niezapłacony za grudzień			46,00
3.	pozostałe rozrachunki ppk	80180101\$ 4710		8,19
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:				54,93

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP6

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
wpływy z różnych opłat-za duplikat świadectw i legitymacji	0690	168,00
dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych	0750	20 736,38
wynagrodzenia płatnika	0970	884,57
wpływy z różnych opłat-za duplikat świadectw	0610	78,00
pozostałe przychody-wpływy usług	0830	6 113,30
RAZEM PRZYCHODY	X	27 980,25
Razem przychody		

2024.03.25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących
między pozostałymi jednostkami Gminy Wałbrzych**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg.rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 ul.Gen.Andersa 50 58-304 Wałbrzych

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOSCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOSCI 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	336,96
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		336,96

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, urobienia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych, w używaniu, zaliczający 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 składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.	
			aktualizacja wartości	nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemiaszczenia wewnątrzne (zmiana KŚT)	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż		likwidacja
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 239,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 239,20
a)	w/nip umarzone stopniowo											0,00
b)	w/nip umorzone jednorazowo	15 239,20										15 239,20
2	Środki trwałe, w tym:	2 424 637,25	0,00	0,00	184 132,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 770,14
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)				178 168,51							178 168,51
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 820 023,19										1 820 023,19
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	455 036,75										455 036,75
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	58 212,79										58 212,79
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	10 006,18			17 964,38							27 970,56
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)	81 358,34										81 358,34
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)	672 892,49	0,00	8 856,14	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 972,63
RAZEM		3 112 778,84	0,00	8 856,14	198 348,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 317 981,97

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

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

2023.03.06
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził Urszula Pawlicka

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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
dodatekowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zmniejszenia				Zwiększenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	cenia wewnętrzna zmiana	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			spzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 239,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wnnp umarżane stopniowo												0,00
b)	wnnp umorzone jednorazowo	15 239,20											0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 364 333,69	0,00	59 728,46	7 658,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 720,91	1 187 049,23
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)											0,00	176 168,51
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	994 808,63		45 500,62		0,00						1 040 309,25	779 713,94
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	219 947,75		11 479,68								231 427,43	223 609,32
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	58 212,79		0,00								58 212,79	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	10 006,18		2 748,16	7 658,76							20 413,10	7 557,46
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)	81 358,34										81 358,34	0,00
j)	inventarż 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 użytkowaniu (wyposażenie)	672 902,49		11 070,14								683 972,63	0,00
RAZEM		2 052 475,38	0,00	59 728,46	18 728,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 932,74	1 187 049,23

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

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

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

2023.03.06
(rok/miesiąc/dzień)

Sporządził: Urszula Pawlicka

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarzone stopniowo	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

.....
(główny księgowy)

Sporządził:.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolderczak

2024-03-29

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 aktualizacji środków trwałych

.....
(główny księgowy)
 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GRÓWNY KRZĘGOWY
 Agnieszka Nalberczak

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził:.....

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego
użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbenczak

(główny księgowy)

Sporządził:

2024-03-29
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(merownik jednostki)

PSP NR 6

**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 pakiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścioborska

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

.....
(główny księgowy)2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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

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**GLÓWNY KSIĘGOWY** 2024-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc dzień)

Agnieszka Nolbertczak

Sporządził:.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

**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

.....
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kontrolnik jednostki)

Sporządził:

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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.	ryszczęgólnienie/ 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 Wałbrzcha
2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
Sporządził:.....

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP NR 6

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

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

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

PSP NR 6

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

.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Sporządził:..... **Agnieszka Nolberczak**

2024-03-29
(rok, miesiąc dzień)

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

PSP NR 6

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023r)

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 Nolbenczak

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP NR 6

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

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2023 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	21604,05
Nagrody jubileuszowe	37650,01
Świadczenia urlopowe	46513,66
Kwoty walent za urlop	7078,02
Razem	112 845,74

(główny księgowy)

Sporządził: Urszula Pawlicka

2024.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

PSP NR 6

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

nie dotyczy

.....
(główny księgowy) 2024-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził:
Agnieszka Nolberczak

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

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..... 2024-03-29
(główny księgowy) *Agnieszka Nolbórczak* (rok, miesiąc dzień)

Sporządził:

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

PSP NR 6

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.
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	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:											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

.....
(Główny księgowy)
Sporządził:

2024-03-20
(rok/miesiąc/dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody		
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

nie dotyczy

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

Sporządził:

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Kierownik Jednostki
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP NR 6

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	przebiegłe dane porównawcze	
1	Informacje o bledach 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							

nie dotyczy
*) danych 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 Nalberczak

2024-03-29
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Słoborska

Sporządził:

PSP NR 6

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)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził:

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska