

Kopia

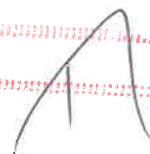
W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

28-03-2024

Ilosc załączników

Podpis



Zespół Żłobków Samorządowych nr 2

ul.Kasztelańska 7

58-316 Wałbrzych

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Żłobków Samorządowych nr 2 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 11 marca 2024 roku

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sobczak (Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Żłobków Samorządowych nr 2 , z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023 poz. 120.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

1 Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 działa na podstawie Uchwały Nr LXI/627/14 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 maja 2014 r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno-opiekuńczo-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 do 31 grudnia 2022 r.*

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu Żłobków Samorządowych nr 2 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 zgodnie z KŚT*

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

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

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

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

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

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

1. Zapewnienie racjonalnego przechowywania artykułów spożywczych .
2. Utrzymanie odpowiedniej ilości zapasów .
3. Wyposażenie magazynu w urządzenia i programy komputerowe sterujące przepływem towarów przez magazyn.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwale wycenia się według : cen nabycia .
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia .
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia .
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwale aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy .
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów .

5. INNE INFORMACJE

Brak.

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

Nie dotyczy .

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

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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.

Brak.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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


Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej


Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak


INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga



ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 288 039,10	4 143 572,78	A.	FUNDUSZ	4 061 486,63	3 856 865,70
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	6 708 479,28	6 850 637,37
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 288 039,10	4 143 572,78	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 646 992,65	-2 993 771,67
1.	Środki trwałe	4 288 039,10	4 143 572,78	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	163 254,81	163 254,81	2	Strata netto (-)	-2 646 992,65	-2 993 771,67
1.1.1	Grunty stanowiące własność i.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 123 148,64	3 980 317,97	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 635,65	0,00	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	327 274,01	393 886,55
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zapasy na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	327 274,01	393 886,55
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 058,65	40 337,05
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	5 478,00	10 295,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 214,13	96 370,70
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 308,89	150 453,35
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	15 250,46	15 845,66
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	100 721,54	107 179,47	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	15 921,22	8 564,14	8	Fundusze specjalne	71 963,88	80 584,79
1	Materiały	15 921,22	8 564,14	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 963,88	80 584,79
2	Poprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	81 770,77	98 104,61				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	42 836,44	18 030,54				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	68 934,33	80 074,07				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 029,55	510,72				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 029,55	510,72				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
SUMA AKTYWÓW		4 388 760,64	4 250 752,25	SUMA PASYWÓW		4 388 760,64	4 250 752,25

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	375 640,20	441 643,10
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	375 640,20	441 643,10
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 043 963,52	3 472 420,90
I.	Amortyzacja	144 615,01	144 466,32
II.	Zużycie materiałów i energii	332 482,59	423 738,91
III.	Usługi obce	73 489,07	74 637,75
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	2 048 829,39	2 326 113,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	441 845,63	497 712,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 701,83	5 751,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 668 323,32	-3 030 777,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21 424,60	37 006,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	21 424,60	37 006,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	93,93	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	93,93	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 646 992,65	-2 993 771,67
G.	Przychody finansowe		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 646 992,65	-2 993 771,67
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 646 992,65	-2 993 771,67

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Janina Nalberczak
(główny księgowy)

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Patrycja Świątek
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2023 r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 652 292,65		6 708 479,28	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 855 900,89		3 270 338,72	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 855 900,89		3 270 338,72	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 799 714,26		3 128 180,63	
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 392 741,85		2 646 992,65	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	405 224,32		476 642,13	
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	1 748,09		4 545,85	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 708 479,28		6 850 637,37	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 646 992,65		-2 993 771,67	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-2 646 992,65		-2 993 771,67	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	4 061 486,63		3 856 865,70	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Januszka Nolbertzak

11.03.2024

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Opis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	80 074,07		B. II.4	80 074,07 ✓
2.	221	Należności od rodziców z tyt. opłat za żłobek	15 427,74		B. II.1	15 427,74 ✓
3.	202	Rozrachunki z odbiorcami	2 602,80		B. II.1	2 602,80
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			98 104,61			98 104,61

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak
11.03.2024

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szciborska

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

ZESPÓŁ ŻŁÓBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	40 337,05 ✓	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	10 295,00 ✓	D.II.2
3.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI - PODATEK OD SKŁADKI PPK	51,00 ✓	D.II.5
4.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	96 370,70 ✓	D.II.3
5.	231	ROZRACHUNKI Z TYT. WYNAGRODZEŃ	150 453,35 ✓	D.II.4
6.	221	RODZICE Z TYT. OPŁAT ZA ŻŁOBEK	15 794,66 ✓	D.II.5
7.	851	ZFSS	80 584,79 ✓	D.II.8.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			393 880,55 ✓	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

INSPIRATOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności od rodziców z tyt. opłat za żłobek	OPŁATY ZA ŻŁOBEK	85516 § 0830		15427,74	15 427,74
2.	Rozrachunki z odbiorcami – DOM SENIORA	Nota ks. nr 1/ZZS2/2024	85516 § 4260		47,54	47,54
3.	Rozrachunki z odbiorcami – DOM SENIORA	Nota ks. nr 1/ZZS2/2024	85516 § 4300		63,79	63,79
4.	Rozrachunki z odbiorcami – Zespół Przedszkoli Samorządowych nr 1 W-Ch	Nota ks. nr 39/ZZS2/2023, 2/ZZS2/2024	85516 § 4260		2006,58	2 006,58
5.	Rozrachunki z odbiorcami – Zespół Przedszkoli Samorządowych nr 1 W-Ch	Nota ks. nr 2/ZZS2/2024	85516 § 4300		484,89	484,89
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:						18 030,54

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX						-
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:					-	-	-

2024-03-11

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
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:						0

2024-03-11

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

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 F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2023	80074,07		80 074,07
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:					80 074,07	-	80 074,07 ✓

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Załącznik Nr 11
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Wałbrzych

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.	MICHAŁEK M.GÓRECKI	F. 0002/12/2023	85516 § 4220	31.12.2023		839,24	839,24	
2.	PPHU JANA OPAKOWANIA	F. 18277/2023	85516 § 4210	31.12.2023		1247,22	1 247,22	
3.	MLEKOVITA	F. IFSVPH230013963	85516 § 4220	31.12.2023		408,00	408,00	
4.	FOOT-FUN-BALL	F. 0002/12/2023	85516 § 4220	31.12.2023		1207,44	1 207,44	
5.	FRAĆKOWIAK-PIEKARNIE	F. 3007/2023/FA 3038/2023/FA	F. 85516 § 4220	31.12.2023		254,00	254,00	
6.	PIEKARNIA MACIĄG	F. 1325/12/2023	85516 § 4220	31.12.2023		350,85	350,85	
7.	PPHU M&J	F. 47540/23/M	85516 § 4220	31.12.2023		323,81	323,81	
8.	WZWIK	F. R/2024/001181 F. R/2023/004223	85516 § 4260	31.12.2023		960,41	960,41	
9.	PEC	F. 09590/SC/2023	85516 § 4260	31.12.2023		21704,13	21 704,13	
10.	TAURON DYSTRYBUCJA	F. D/D1/0368830/23	85516 § 4260	31.12.2023		1613,70	1 613,70	
11.	PGNIG	F.1640604/20/2023/F	85516 § 4260	31.12.2023		2230,63	2 230,63	
12.	TAURON SPRZEDAŻ	F. O/TS/0003208/24 F. O/TS/0003115/24	85516 § 4260	31.12.2023		4402,58	4 402,58	
13.	PU PRYZMAT	F. 23-FVS/1341	85516 § 4270	31.12.2023		381,30	381,30	
14.	WZWIK	F. R/2024/001181 F. R/2023/004223	85516 § 4300	31.12.2023		1311,51	1 311,51	
15.	MZUK	F. FS/118/MT/2024 F. FS/117/MT/2024	85516 § 4300	31.12.2023		1233,36	1 233,36	
16.	WIENER	polisa nr 1087625348, 1087625345, 1087625347	85516 § 4430	31.12.2023		1868,87	1 868,87	
17.							-	
18.							-	
19.							-	
20.							-	
21.							-	
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-	40 337,05	40 337,05

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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

nijszym 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:

p.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	85516 § 4010		44810,58	44810,58
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	85516 § 4110		46413,04	46413,04
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	85516 § 4120		5147,08	5147,08
	US	Podatek	85516 § 4010		9292,00	9292,00
	US	Podatek	85516 § 4110		1003,00	1003,00
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						106 665,70

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szmorska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

**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	85516 § 4040	31.03.2023	150 453,35 ✓
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:				150 453,35

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	Rodzice z tyt. opłat za żłobek	85516 § 0830		15 794,66
2.	Podatek od składki PPK	85516 § 4010		51,00
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				15 845,66

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Batdyga

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU
Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2023

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Media za wynajem	85516 § 0830	25 664,35
Odszkodowania	85516 § 0950	10 636,67
Wynagrodzenie płatnika ZUS	85516 § 0970	182,11
Wynagrodzenie płatnika US	85516 § 0970	523,00
RAZEM PRZYCHODY	X	37 006,13
Razem przychody		

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nomborcak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KONTROLI
Karolina Bałdyga

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		0,00

SPORZADZIŁ: K. Bałdyga

11.03.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

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

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia										Zmniejszenia				ZYS nr 2
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.		
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie											przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 391,62		
a)	wnip umarzone stopniowo														0,00		
b)	wnip umorzone jednorazowo	14 391,62													14 391,62		
2	Środki trwałe, w tym:	6 107 646,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 107 646,79		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	163 254,81													163 254,81		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	5 713 226,75													5 713 226,75		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	20 175,44													20 175,44		
d)	kołby i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00													0,00		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	142 828,02													142 828,02		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00													0,00		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	23 810,43													23 810,43		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00													0,00		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	44 351,34													44 351,34		
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)	622 972,74	5 036,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628 009,22		
	RAZEM	6 745 011,15	5 036,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 750 097,63		

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

1. Środki trwałe wyceniono się wg cen nabycia.
2. Wartości niematerialne i prawne wyceniono się wg cen nabycia.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y K E T O P
(niezawisła jednostka)

Patrycja Ściborska

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy
Miasto Wałbrzycha
D Y K E T O P
Agnieszka Nalberczak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Sporządziła: Karolina Bałdyga

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.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie			
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wnip umarzone stopniowo														0,00
b)	wnip umorzone jechorazowo	14 391,62													0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 819 607,69	0,00	144 466,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 964 074,01	4 143 572,78
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00													
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 590 078,11		142 830,67											1 732 908,78
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	20 175,44												20 175,44	0,00
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	142 828,02												142 828,02	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00												0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	22 174,78		1 635,65										23 810,43	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00												0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	44 351,34												44 351,34	0,00
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00												0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00												0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	622 972,74			5 036,49								0,01	628 009,22	0,00
	RAZEM	2 456 972,05	0,00	144 466,32	5 086,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 606 524,85	4 143 572,78

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

Zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie z KŚT

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nalberczak

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. WYKONAWCZOŚCI
Karolina Bałdyga

2 606 524,85

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnnp umarżane stopniowo		
b)	wnnp umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

Centrum Obsługi Młodzieży
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga
Agnieszka Nolbetczak

INSPEKTOR ZASTĘPCY

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Młodzieży
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ścisłowska
(kierownik jednostki)

Lp.	wyszczególnienie	stan na początek obrotowego roku	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w	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

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

.....
(główny księgowy) **Małgorzata Noller**
Kierownik

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu
Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządziła: Karolina Bałdyga
Agnieszka Nolberczak

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR DLA KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolborczak

11.03.2024 r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DIREKTOR

Patrycja Świrborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
	0	0	0	0	0

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

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

INSPIRATOR DŁUGOŚĆ

Gertruda Głuchowska
Miasta Wąbrzeźna
DŁUGOŚĆ
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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.		0	0	0	0	0
2.						
3.						
...						

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy) im **Obstępa Jednostek**
Miasta Wałbrzycha
OS. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządziła: **Karolina Bałdyga**
Agnieszka Nolberczak

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

~~INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI~~

Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

**Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2023 roku**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

Nie dotyczy.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządziła: Karolina Bałdyga

Agnieszka Nolbenczak

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y D K S
.....
(kierownik jednostki)

Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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.	yszczególnienie/ tytuł instrumen	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
11.03.2024 r.
(główny księgowy) GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc, dzień)
Sporządziła: Karolina Bałdyga NOLBERCZAK

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aniarszka Nolbertzak

Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy)

.....
Główny Księgowy

.....
Agnieszka Nohurczak

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
Dyrektor

.....
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR SIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Sporządziła: Karolina Bałdyga

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023 r.)

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

Nie dotyczy.
 Centrum Obsługi Klientów
 Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Noharzczak

Centrum Obsługi Klientów
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja (hieronimik jednostki)

11.03.2024 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
 Karolina Bałdyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

**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	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

Nie dotyczy.

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

Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzycha
.....
DIREKTOR
Patrycja Kuciborska
(kierownik jednostki)

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	99660
Nagrody jubileuszowe	23223,9
Ekwivalent za urlop	7416,72
.....	
Razem	130300,62

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agrioch Andrzejczak
(główny księgowy)

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządziła: Karolina Bałdyga

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

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

Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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	0	0	0	0	0
2	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Kamieszka Nolbertzak
(główny księgowy)

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Baidyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

.....
Patrycja Książkiewicz
(kierownik jednostki)

~~INSPIRATOR DLA WYŚCIE~~

Karolina Baidyga

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.

Zespół
Zobowiązań
Samorządów
Miejscowości nr 2 w
W-chu

Załącznik nr 19
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego (inwestycji), w tym:	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
		nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
		zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsetki 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

* 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 Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy) Agnieszka Nohlerczak

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
D. W. R. K. T. O. R
.....
(kt) (rownik jednostki)
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR KAS KASIEGO WŁOŚCI
Karolina Bałdyga

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	0	0
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty	0	0
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**..... 11.03.2024 r.
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Nolbierzak
Sporządziła: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

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	przekształcone dane porównawcze	
1	informacje o bledach lat ubieglych						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (starty) z lat ubieglych						
2	Opis zmiany						
2.1	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości						
2.2							
3	Wyszczególnienie						
3.1	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)						
3.2							

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznik KŚR nr 1 i dane porównawcze wykażala ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rzis

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR CIECZKOWOSCI

Karolina Bałdyga

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

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

Sporządziła: Karolina Bałdyga

11.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga