

Kopia

W P Ł Y N Ę Ł O

Biurow Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

31-03-2025

Ilość załącznikówdek.....

Podpis

CENTRUM OBSŁUGI JEDNOSTEK MIASTA WAŁBRZYCHA

UL. JANA MATEJKI 3

58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024 R. - 31.12.2024 R.

Kopia

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2024, 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 25 lutego 2025 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Sporządził: Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Jednostka ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

☒ Działalność podstawowa:

- Prowadzenie obsługi finansowo-księgowej szkół, przedszkoli i żłobków Miasta Wałbrzycha oraz Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha w Wałbrzychu
- Zarządzanie środkami scentralizowanego funduszu mieszkaniowego wydzielonymi z zakładowych funduszy świadczeń socjalnych pracowników, emerytów i rencistów – byłych pracowników, jednostek organizacyjnych Miasta Wałbrzycha,
- Prowadzenie pełnej obsługi finansowo-księgowej scentralizowanego funduszu świadczeń socjalnych emerytów i rencistów nauczycieli placówek oświatowych i oświatowo-wychowawczych Miasta Wałbrzycha.
- Prowadzenie obsługi Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo Pożyczkowej

Działalność drugorzędna: nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha działa na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XV/189/15 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2015 roku w sprawie utworzenia jednostki budżetowej – Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha.

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2024 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2023 poz. 120). oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających

siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha w Wałbrzychu. W dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

zastosowano metodę liniową i stawki zgodne z KŚT.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

odpis aktualizujący należności zastosowano w całości do należności z tytułu pożyczek udzielonych ze środków Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego.

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 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 – *nie dotyczy*.
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

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 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury 0 o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Brak.

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 budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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

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

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Urząd Miasta w Wałbrzychu Biuro Budżetu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
363-139-998							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		7 557,46	3 435,21	A. FUNDUSZ		-331 002,81	-361 938,25
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	2 950 395,00	3 370 247,19
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 557,46	3 435,21	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-3 281 397,81	-3 732 185,44
1.	Środki trwałe	7 557,46	3 435,21	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-3 281 397,81	-3 732 185,44
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 557,46	3 435,21	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 358 051,99	37 641 735,02
1.5	Inne środki trwałe			I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	36 358 051,99	37 641 735,02
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 723,92	4 819,61
III	Należności długoterminowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	18 265,22	22 993,69
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131 125,08	144 045,16
1	Akcje i udziały			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 431,27	196 041,49
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	34 287 465,14	35 610 254,61
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Aktywa obrotowe	36 019 491,72	37 276 361,56	8	Fundusze specjalne	1 731 041,36	1 663 580,46
I	Zapasy	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 731 041,36	1 663 580,46
1	Materiały			8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	34 706 797,36	33 996 243,86				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	1 201,20	1 577,16				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	34 705 596,16	33 994 666,70			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 312 694,36	3 280 117,70			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 312 694,36	3 280 117,70			
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		36 027 049,18	37 279 796,77	SUMA PASYWÓW	36 027 049,18	37 279 796,77

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
(Główny księgowy jednostki)

2025.02.25
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szciborska
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024.	Adresat Urząd Miejski w Wałbrzychu Biuro Budżetu	
Numer identyfikacyjny REGON 363-139-998			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
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			
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 319 127,05	3 760 856,40	
I.	Amortyzacja	2 748,16 ^v	4 122,25	
II.	Zużycie materiałów i energii	25 983,17 ^v	23 810,95	
III.	Usługi obce	133 933,50 ^f	132 046,04	
IV.	Podatki i opłaty	302,00 ^v	30 357,00	
V.	Wynagrodzenia	2 605 294,11 ^f	2 960 744,76	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	541 803,11 ^v	601 813,56	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 063,00 ^v	7 961,84	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 319 127,05^f	-3 760 856,40	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	37 729,24^v	28 431,03	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	37 729,24 ^f	28 431,03	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	40,37	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		40,37	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 281 397,81^v	-3 732 465,74	
G.	Przychody finansowe	-	280,30	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		280,30	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	-	-	
I.	Odsetki			
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 281 397,81^v	-3 732 185,44	
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 281 397,81^f	-3 732 185,44	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(Główny księgowy jednostki)
AGNIESZKA NOLBERCZAK

2025.02.25
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
WREKTOR
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2024r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 363-139-998			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 598 170,26	2 950 395,00
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 295 575,34	3 729 730,70
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 285 269,72	3 729 730,70
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		10 305,62	
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)		2 943 350,60	3 309 878,51
2.1.	Strata za rok ubiegły		2 905 577,34	3 281 397,81
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		37 530,31	28 358,49
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.	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		242,95	122,21
2.9.	Inne zmniejszenia			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 950 395,00	3 370 247,19
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 281 397,81	-3 732 185,44
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)		-3 281 397,81	-3 732 185,44
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)		-331 002,81	-361 938,25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Główny księgowy jednostki)
Agnieszka Nolbierzak

2025.02.25
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Słoborska
(Kierownik jednostki)

COJUM

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2024 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	1 577,16		B.II.1	1 577,16
2.	240	Pozostałe rozrachunki	33 987 594,50	-	B.II.4	33 987 594,50
3.	241	Rozrachunki z tyt. kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego	7 072,20		B.II.4	7 072,20
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
Razem			33 996 243,86	-	-	33 996 243,86

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

COJM

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 819,61	D.II.1.
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	22 993,69	D.II.2.
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	144 045,16	D.II.3.
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	196 041,49	D.II.4.
5.	221	Pozostałe zobowiązania (nadpłaty z tyt. partycypacji)	112,11	D.II.5.
6.	240	Pozostałe zobowiązania (odpisy na scentralizowany Fundusz Mieszkaniowy i Emerytów i rencistów jednostek powiązanych)	35 607 462,69	D.II.5.
7.	240	Mylne wpływy FM	2 272,88	D.II.5.
8.	240	Zobowiązania z tyt. PPK	250,35	D.II.5.
9.	240	Pozostałe zobowiązania (VAT należny od partycypacji za grudzień)	154,13	D.II.5.
10.	241	Pozostałe zobowiązania (Rozrachunki z tyt. kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego WFM)	2,45	D.II.5.
11.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych pracowników COJM	132 229,25	D.II.8.1.
12.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych EIR	1 531 351,21	D.II.8.1.
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
Razem			37 641 735,02	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2024 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.	Partycypacja FM i KZP spłaty indywidualne	naliczenie partycypacji	750-75085-0970		1 009,07	1 009,07
2.	Odsetki - partycypacja FM i KZP spłaty indywidualne	naliczenie partycypacji	750-75085-0920		272,76	272,76
3.	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 6 Boguszów Gorce	naliczenie partycypacji	750-75085-0970	96,43		96,43
4.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Walim	naliczenie partycypacji	750-75085-0970	36,16		36,16
5.	Przedszkole Samorządowe Głuszycza	naliczenie partycypacji	750-75085-0970	30,14		30,14
6.	Szkoła Podstawowa Nr 2 Głuszycza	naliczenie partycypacji	750-75085-0970	48,22		48,22
7.	Szkoła Podstawowa Nr 3 Głuszycza	naliczenie partycypacji	750-75085-0970	54,24		54,24
8.	Żłobek Gminny Głuszycza	naliczenie partycypacji	750-75085-0970	30,14		30,14
9.						-
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024r. jest realne i wynosi:				295,33	1 281,83	1 577,16

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nołberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciłborska

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2024 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.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Notbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

**Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń
sporządzony na dzień 31.12.2024 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.	x	x	x			
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREK
Patrycja Sciborek

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2024 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.	240-03-002	umowy pożyczek WFM				32 580 343,62	32 580 343,62
2.	241	nakazy zapłat WFM				7 072,20	7 072,20
	240-05	należność od WFM dla ZFŚS COJM			130 150,71		130 150,71
3.	240-10	należność od WFM dla ZFŚS FEIR			1 277 074,25		1 277 074,25
4.	240-01-010	Należność od UM Wałbrzych z tyt. odprowadzenia vat bieżącego na konto dochód UM przy zerowaniu salda				25,92	25,92
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					1 407 224,96	32 587 441,74	33 994 666,70

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

✓

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	WIEDZA I PRAKTYKA		750-75085-4300	31.12.2024		215,67	215,67
2.	POCZTA POLSKA		750-75085-4300	31.12.2024		960,80	960,80
3.	KONICA MINOLTA		750-75085-4300	31.12.2024		654,14	654,14
4.	LŚNIACY DOM AGNIESZKA WILK		750-75085-4300	31.12.2024		2 989,00	2 989,00
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	4 819,61	4 819,61

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzeń	750-75085-4010		19 900,00	19 900,00
2.	Urząd Skarbowy	Podatek od zasiłków L-4 ZUS	750-75085-4110		1 210,00	1 210,00
3.	Urząd Skarbowy	Podatek od umowy zlecenie	750-75085-4170		251,00	251,00
4.	Urząd Skarbowy	Podatek od ryczałtów za używanie samochodów prywatnych	750-75085-4410		77,00	77,00
5.	Urząd Skarbowy	podatek od świadczeń EIR	ZFŚS EIR		1 369,00	1 369,00
6.	Urząd Miejski	VAT do XI wg faktur z tyt. kosztów obsługi MKZP i WFM	225-03-VAT-023		186,69	186,69
7.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezpieczenie społeczne składki pracownik	750-75085-4010		34 917,43	38 681,54
8.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezpieczenie zdrowotne	750-75085-4010		20 037,33	21 996,78
9.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezpieczenie zdrowotne od umowy zlecenie	750-75085-4170		88,20	88,20
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezpieczenie społeczne składki płatnik	750-75085-4110		70 868,87	70 868,87
11.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz Pracy	750-75085-4120		9 647,77	9 647,77
12.	PFRON	składki PFRON	750-75085-4140		2 762,00	2 762,00
13.						-
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						167 038,85

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na
dzień 31.12.2024 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.	Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne	750-75085-4040	29.01.2025	196 041,49 ✓
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				196 041,49

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREK
Patrycja Scib

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2024r. ✓

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.	Zobowiązania WFM			35 609 735,57
2.	Rozrachunki z tyt. kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego WFM			2,45
3.	VAT należny za grudzień			154,13
4.	Podatek PPK	750-75085-4010		36,00
5.	PPK składki zus płatnika	750-75085-4710		214,35
6.	Partycypacja KZP od spłat indywidualnych	750-75085-0970		14,80
7.	Partycypacja KZP Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nowe Siodło	750-75085-0970		84,38
8.	Partycypacja KZP Zespół Szkolno-Przedszkolny Jedlina Zdrój	750-75085-0970		0,23
9.	Partycypacja KZP Niepubliczna Szkoła Podstawowa Eureka	750-75085-0970		12,70
10.				
11.				
12.				
13.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				35 610 254,61

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

COJM

Struktura konta 750 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
wg stanu na dzień 31.12.2024 ^v

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
odsetki od partycypacji	0920	280,30
RAZEM PRZYCHODY		280,30

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

COJM

**Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2024**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpływy z różnych dochodów –partycypacja FM i KZP	0970	27 226,95
Wpływy z różnych dochodów – prowizja płatnika ZUS I US	0970	687,58
Vat zaległy	0970	516,50
RAZEM PRZYCHODY	X	28 431,03
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE : Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: Stara Kopalnia

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

razem

0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	59 056,73
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	

RAZEM

59 056,73

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nofierczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE : Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzyska

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ: Biuro Wystaw Artystycznych

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

razem

0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	10 430,23
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	

RAZEM

10 430,23

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Składowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, urobita i zapasy wojakowa, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użyciu, zwierydlania stan lity aktywów na porządku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemierzania wyznaczonego oraz zmian kapitałowego, a dla majątku dobowych zmian na porządku roku obrotowego.

Wartość brutto)

(Wartość brutto)															
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
				zakup bezpośredni	inwestycyjne										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	34 171,93	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 171,93	
a)	wnip umarzane stopniowo	5 400,00												5 400,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	28 771,93												28 771,93	
2	Środki trwałe, w tym:	36 710,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 710,88	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)													0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)													0,00	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)													0,00	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)													0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	36 710,88												36 710,88	
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)													0,00	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00	
3	Dobra kultury													0,00	
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy													0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	276 441,97		19 679,70					4 212,61	37 063,66		17 143,87		246 126,75	
	RAZEM	347 324,78	0,00	19 679,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 212,61	37 063,66	0,00	17 143,87	0,00	317 009,56	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym:

Centrum Oświadczeń
Między Wzajemnych
DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

Centrum Obsługi Jednostek
(główny kategoriowy) Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbierzak

2025.02.24
rok,miesiąc,dzień)

Szczegółowy zestaw zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, ujętych w sprawozdaniu finansowym na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Umorzenie									
Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia		
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przeniesienia wewnętrznego (grupa KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	proszony rozchód
				zobowiązań	przebieg				
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	34 171,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wzrost umiarzone stopniowo	5 400,00							0,00
b)	wzrost umiarzone jednorazowo	28 771,93							0,00
2	Środki trwałe, w tym:	29 153,42	0,00	4 122,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435,21
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)								0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)								0,00
c)	zbiórki inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)								0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)								0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	29 153,42		4 122,25					3 435,21
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)								0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)								0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)								0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)								0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)								0,00
3	Dobra kultury								0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy								0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	276 441,97		19 679,70		4 212,61			246 126,75
	RAZEM	339 767,32	0,00	4 122,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435,21

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

2025.02.24
(określenie daty)

(podpis jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolibarcza

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
D Y R E K T O R
Patrycja Ściborska

COJM

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)	wnio umarżane stopniowo		
b)	wnio 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)	inventarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)		

Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

COJM

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wągrowa
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noberczak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

Wartość gruntów użytkowanych wleczyście

Grunty użytkowane wleczyście	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024r.
		-

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne palery wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie używa środków na podstawie tego rodzaju umów.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2024

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

COJIM

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2024r.					
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
Pozostałe należności	3 364,28			3 364,28	0,00
RAZEM	3 364,28	0	0	3 364,28	0,00

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

.....
(główny księgowy)

2025.02.24
(rok miesiąc dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Eszka Nolberczak

COJM

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						
...						
		0				0

Nie dotyczy

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

**Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Na koniec 2024 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)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	0

Nie dotyczy

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Usług Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Szuborska
(kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2024r

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbiczak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Słoborska

COJM

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: 01.01.2024-31.12.2024)

COIM

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.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ubezpieczeń majątkowych		
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.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – prenumerata roczna	0,00	
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
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak
(główny księgowy)

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Stowarzyszenie Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Dorota Sciborska

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2024 r

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

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Między Wałbrzyska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbacz

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2024 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odpirawa emerytalna	101 520,00
Nagrody jubileuszowe	81 388,25
Świadczenia urlopowe	0,00
Ekwiwalent za urlop	14 559,12
Razem	197 467,37

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberchak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

COJM

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	71

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

COJM

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejsca Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

COJIM

COJIM													
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 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:	0,00											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	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

2025 02 24
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Księgowość
Miasta i Gminy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbęrczak
Kierownik jednostki
Patrycja Soborska

COJM

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	0,00	
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	Losowe-odszkodowania od ubezpieczyciela		
	pozostałe-darowizny		
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	Pozostałe-zakup nagród konkursowych		

Nie dotyczy

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

COJM

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

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

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

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

Patryk
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patryk
(kierownik jednostki)

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

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

2025.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

Wyłączenia z bilansu.

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
I.	Należności długoterminowe	0					
II.	Należności krótkoterminowe	0					
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0					
2.	Należności od budżetów	0					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0					
4.	Pozostałe należności	0,00					
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0					

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
			Urząd Miejski (vat za grudzień)				
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00					
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00					
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00					
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00					
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00					
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00					
5.	Pozostałe zobowiązania	154,13	154,13				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREK
Patrycja Sciborska

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 10/2019/CLM
Sejmiku Miasta Wałbrzycha
z dnia 27 września 2019 r. w sprawie
przyjęcia budżetu Miasta Wałbrzycha na
rok 2020.

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha
L. Arkusz wyłączeń należności

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki powiązanej		
		Kwota ogółem	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha ZFŚS Emerydów i rencistów	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha ZFŚS Emerydów i rencistów
I.	Należności długoterminowe	0		
II.	Należności krótkoterminowe	0		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0		
2.	Należności od budżetów	0		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0		
4.	Przebieg należności	1 407 224,96	1 277 074,25	130 150,71
5.	Różnica z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

Nazwa jednostki powiązanej															
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Zespół Zobowiązań Samorządowych Nr 1 w Wałbrzychu	Zespół Zobowiązań Samorządowych Nr 2	Zespół Zobowiązań Samorządowych Nr 3 (PS Nr 14+PS Nr 8)	Przedsiębiorstwa Samorządowe Nr 17	PSP Nr 2 w Wałbrzychu	PSP Nr 6 w Wałbrzychu	PSPS Nr 10 w Wałbrzychu	PSP Nr 15 w Wałbrzychu	PSP Nr 23 w Wałbrzychu	PSP Nr 28 w Wałbrzychu	PSP Nr 28 w Wałbrzychu	ZSP Nr 1 w Wałbrzychu	ZSP Nr 2 w Wałbrzychu
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00													
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00													
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00													
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00													
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00													
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00													
5.	Pozostałe zobowiązania	23 116 875,81	121 501,50	108 168,03	53 817,79	146 389,60	278 734,40	575 724,61	346 577,65	877 105,81	523 466,94	492 786,47	1 200 990,45	516 775,64	376 008,67
6.	Sumy obrot (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00													
7.	Realizacja z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00													

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha
Dyrektor
Patrycja Sciborska

[illegible]

Centrum Gostugi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Opieki i Edukacji
Młodzieży w Łodzi
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

		Nazwa jednostki powiązanej			
Wyszczególnienie		Kwota ogółem			
A.	Przychody	-	0	0	0
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-			
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-			
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-			
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-			
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-			
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-			
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-			
8.	Dotacje	-			
9.	Inne przychody operacyjne	-			
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-			
11.	Odsetki	-			
12.	Inne	-			
B.	Koszty	-	0,00	0	0
1.	Amortyzacja	-			
2.	Zużycie materiałów i energii	-			
3.	Usługi obce	-			
4.	Podatki i opłaty	-			
5.	Wynagrodzenia	-			
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-			
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	-			
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-			
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-			
10.	Pozostałe obciążenia	-			
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-			
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-			
13.	Odsetki	-			
14.	Inne	-			

(główny księgowy)

2025-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha**

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski w Wałbrzychu			
1.	Inne zwiększenia - (podatek. VAT naliczony) podlegający odliczeniu od podatku należnego					
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
...						

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha**

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Urząd Miejski w Wałbrzychu			
1.	Inne zmniejszenia - (podatek. VAT naliczony) podlegający odliczeniu od podatku należnego	122,21	122,21			
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00			
...		122,21	122,21			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska