

Kopia

W P Ł Y N Ę Ł O

Biurow Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

24 -03- 2025

Ilość załączników

Podpis 

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
POLITECHNICZNYCH ENERGETYK
58-300 WAŁBRZYCH AL. WYZWOLENIA 5**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2024 R. - 31.12.2024 R.**

INFORMACJA DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Politechnicznych Energetyk 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 odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 14.03. 2025 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Pieczęć i podpis) **Agnieszka Nalberczak**

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

(Pieczęć i podpis)

Patrycja Kozłowska
Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały nr IX/80/11 RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO z dnia 28.06.2011 roku.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno - wychowawcza

-

Działalność drugorzędna:

-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 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 (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK w Wałbrzychu

w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK w *Wałbrzychu* ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

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

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

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

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

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

- *wartość początkowa powyżej 10.000 zł,*
- *okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,*
- *są kompletne oraz zdatne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.*

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

nie dotyczy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według *cen nabycia.*
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według *cen nabycia.*
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według *cen nabycia.*

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według – *nie dotyczy*.
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według *cen nabycia*.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według *poniesionych kosztów*.

5. INNE INFORMACJE

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 wieczystie.

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.

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

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

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 Ściborska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		890-050-342		sporządzony na dzień 31-12-2024r.	
				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	3 493 373,42	3 324 400,54	A.	FUNDUSZ
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 493 373,42	3 324 400,54	II	Wynik finansowy netto (+, -)
1.	Środki trwałe	3 493 373,42	3 324 400,54	1	Zysk netto (+)
1.1	Grunty	230 050,00	230 050,00	2	Strata netto (-)
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpiśy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 225 220,38	3 079 922,64	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	38 103,04	14 427,90	B.	Fundusze placówek
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe
1.5	Inne środki trwałe			D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)
B.	Aktywa obrotowe	1 002 969,02	1 059 633,62	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
I	Zapasy			8	Fundusze specjalne
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe
II	Należności krótkoterminowe	960 333,49	996 112,22		
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		
2	Należności od budżetów				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
4	Pozostałe należności	960 333,49	996 112,22		
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 635,53	63 521,40		
1	Środki pieniężne w kasie				
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 635,53	63 521,40		
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		4 496 342,44	4 384 034,16	SUMA PASYWÓW	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anieszka Nolberczak

2025-03-14
(rok m-c dzień)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-050-342			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	8 942 266,93	11 115 079,28	
I.	Amortyzacja	182 417,64	168 972,88	
II.	Zużycie materiałów i energii	429 560,60	382 482,60	
III.	Usługi obce	368 709,72	433 375,89	
IV.	Podatki i opłaty	590,00	40,00	
V.	Wynagrodzenia	6 385 701,98	8 066 248,19	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 544 324,43	1 998 695,27	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 212,56	58 644,45	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 750,00	6 620,00	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 942 266,93	-11 115 079,28	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21 182,66	14 973,08	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	21 182,66	14 973,08	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	4 059,00	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		4 059,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 921 084,27	-11 104 165,20	
G.	Przychody finansowe	-	-	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki			
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	1 286,01	2 647,70	
I.	Odsetki			
II.	Inne	1 286,01	2 647,70	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 922 370,28	-11 106 812,90	
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-8 922 370,28	-11 106 812,90	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Noller-Czark

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2024r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890-050-342			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 347 493,35	11 602 394,03
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 704 323,38	10 709 615,08
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		8 673 406,52	10 709 615,08
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		30 916,86	
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)		8 449 422,70	8 937 823,51
2.1	Strata za rok ubiegły		8 427 480,84	8 922 370,28
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		21 426,33	14 973,08
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		515,53	480,15
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 602 394,03	13 374 185,60
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-8 922 370,28	-11 106 812,90
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)		-8 922 370,28	-11 106 812,90
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)		2 680 023,75	2 267 372,70

2025-03-14

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W
WAŁBRZYCHU

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.	240	COJM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	996 112,22		B.II.4	996 112,22
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
Razem			996 112,22	-	-	996 112,22

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

CIALISTA
Jednostka Surowości
Tomasz
Matej Tomaszewski

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

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W
WAŁBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	62 961,60 ✓	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	67 843,00 ✓	D.II.2
3.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	344 959,53 ✓	D.II.3
4.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	581 073,71 ✓	D.II.4
5.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI – PPK	190,00 ✓	D.II.5
6.	851	ZFŚS	1 059 633,62 ✓	D.II.8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
Razem			2 116 661,46	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świątek

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Małgorzata Tomaszewska

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.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Maciej Tomaszewski
Dyrektor
Patrycja Ślihornka

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

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.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	-	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Najberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
Maciej Talar

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.						
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
2024.12.31
- Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

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.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2024	996112,22		996 112,22
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:					996 112,22	-	996 112,22

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

RECJALISTA
ul. Księgowskiej
Tomaszowski

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.	PGNIG	FV 256/221/2022/F	80115 & 4260	31.12.2024		✓ 49043,04	49 043,04
2.	WZWIK	R/2025/002681	80115 & 4260	31.12.2024		✓ 646,67	646,67
3.	HEKLA ENERGY	FV/P/R/2024/11/0196	80115 & 4260	31.12.2024		✓ 6928,97	6 928,97
4.	WZWIK	R/2025/002681	80115 & 4300	31.12.2024		✓ 867,55	867,55
5.	VICOTEL	FV O/5338/2024	80115 & 4300	31.12.2024		✓ 307,50	307,50
6.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/302	80115 & 4300	31.12.2024		✓ 432,01	432,01
7.	NETIA	FV 5910132885/22/O	80115 & 4360	31.12.2024		✓ 348,34	348,34
8.	PZU	Polisa	80115 & 4430	31.12.2024		✓ 4387,52	4 387,52
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
24.							
25.							
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:							✓ 62 961,60

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

✓ Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DZIAŁ KSIĘGOWY
Patrycja Ściborska

PROFESJALISTA
Dział Księgowości
Tomasz
Maciej Tomaszewski

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4010		9181,58	0 9 181,58
2.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4110		183911,67	0 183 911,67
3.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4120		18070,27	0 18 070,27
4.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80115 & 4790		116455,66	0 116 455,66
5.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4010		1997,61	0 1 997,61
6.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4110		9342,47	0 9 342,47
7.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4120		902,10	0 902,10
8.	ZUS Wałbrzych	składki ZUS	80117 & 4790		5098,17	0 5 098,17
9.	US Wałbrzych	podatek	80115 & 4010		1886,80	0 1 886,80
10.	US Wałbrzych	podatek	80115 & 4110		2397,00	0 2 397,00
11.	US Wałbrzych	podatek	80115 & 4790		60475,35	0 60 475,35
12.	US Wałbrzych	podatek	80117 & 4010		792,20	0 792,20
13.	US Wałbrzych	podatek	80117 & 4790		2291,65	0 2 291,65
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						412 802,53

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DZIAŁ KASOWY
Patrycja Sciborska

Łukasz Księguła
Maciej Tomaszewski

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.	DWR ZA 2024 ROK- nauczyciele	80115 \$ 4800	6.03.2025	518 135,43 ✓
2.	DWR ZA 2024 ROK- administracja i obsługa	80115 \$ 4040	6.03.2025	41 287,31 ✓
3.	DWR ZA 2024 ROK- nauczyciele	80117 \$ 4800	6.03.2025	17 364,08 ✓
4.	DWR ZA 2024 ROK- administracja i obsługa	80117 \$ 4040	6.03.2025	4 286,89 ✓
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				581 073,71

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. Księgowości
Maciej Tomaszewski

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2024 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.	Pozostałe rozrachunki- PPK podatek	80115 & 4790	20.01.2025	181,80
2.	Pozostałe rozrachunki- PPK podatek	80117 & 4790	20.01.2025	8,20
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				190,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzycha
DOKTOR
Patrycja Ścioborska

Tan...
...

[illegible]

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Walbrzycha
DYKATOR
Patrycja Ściborska

Variscan

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH
ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2024

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WPLATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80115 § 0610	754,00
WPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80115 § 0690	531,00
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80115 § 0750	6 126,40
ODSZKODOWANIA	80115 § 0950	1 926,92
POZOSTAŁE PRZYCHODY	80115 § 0970	5 634,76
		,
RAZEM PRZYCHODY	X	14 973,08
		Razem przychody

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścioborska

PEŁNIAŁ
DZIAŁALNOŚĆ
Tomaszewski

ZESPÓŁ SZKOŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

ZSP ENERGETYK

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
2017-12-01
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Małgorzata Tomaszewska

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	(Wartość brutto)										Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
			Zwiększenia					Zmniejszenia					
			aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przebieganie wewnątrz (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przebieganie wewnątrz (zmiana KŚT)	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	244 554,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803,96	0,00	0,00	239 750,58
a)	wnip umiarzane stopniowo												
b)	wnip umiarzane jednorazowo	244 554,54								4 803,96			239 750,58
2	Środki trwałe, w tym:	6 942 086,23	0,00	0,00	168 438,07	0,00	0,00	0,00	0,00	15 871,86	0,00	0,00	7 094 652,44
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	230 050,00											230 050,00
b)	budynki lokale (grupa 1 KŚT)	5 811 909,78											5 811 909,78
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)												0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	412 505,86											412 505,86
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	228 585,86			138 164,05					8 206,96			359 543,05
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	185 227,67								7 665,00			177 562,67
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	73 807,06			29 274,02								103 081,08
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00
3	Dobra kultury												
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy												
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	3 884 198,15		78 552,60						13 332,40			3 949 418,35
RAZEM		11 070 838,92	0,00	78 552,60	168 438,07	0,00	0,00	0,00	0,00	34 008,22	0,00	0,00	11 283 821,37

(główny księgowy)

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

2025-03-14

(rok, miesiąc dzień)

.....rownik (jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzychu
DEYREKTOR
Patrycja Ściborska

11 283 821,37

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 01.01.2024 r.	Zwiększenia			Inne*	Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	poza planowa		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	244 554,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803,96	0,00	0,00	239 750,58	0,00
a)	wnip umiarzone stopniowo												0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	244 554,54							4 803,96			239 750,58	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	3 448 712,81	0,00	168 972,88	168 438,07	0,00	0,00	0,00	15 871,86	0,00	0,00	3 770 251,90	3 324 400,54
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00											
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 586 689,40		145 297,74								2 731 987,14	230 050,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)											0,00	0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	397 075,20		15 430,66								0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	205 913,48		8 244,48	139 164,15				8 206,86			412 505,86	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											345 115,15	14 427,90
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	185 227,67							7 665,00			0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											177 562,67	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	73 807,06			29 274,02							0,00	0,00
j)	inventarż żywy (grupa 9)											103 081,08	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)	3 884 198,15			78 552,60				13 332,40			3 949 418,35	0,00
RAZEM		7 577 465,50	0,00	168 972,88	246 990,67	0,00	0,00	0,00	34 008,22	0,00	0,00	7 959 420,83	3 324 400,54

7 959 420,83

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(i równik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Maciej Tomaszewski
Agnieszka Nolberczak

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(miejscowość, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DIREKTOR
Patrycja Ścioborska

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Usługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

(rok, miesiąc, dzień)

2025-03-14

Kierownik jednostki
Miasta Wałbrzycha
WŁADYSŁAW KOTLIK
Dorota Ściborska

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane wg grup KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	0	0
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0
Razem:	0	0

nie dotyczy

Centrum Dosługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Dosługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Patrycja Śliborska

[illegible]

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

Biuro Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak (r)
(główny księgowy)

2025-03-14

(erf)

Centrum Współpracy i Jednostek
(Koordynator: J. Jędrzejewska)
Miasa i Małbizycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
...						

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc, dzień)
2025-03-14
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Małgorzata Tomaszewska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Soborska

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

(główny księgowy)

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
PATYCYJA ŚCIBORSKA
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	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
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

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	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
Miejska Wałbrzysza
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2025-03-14
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzysza
Dyrektor
Patrycja Świątek

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

nie dotyczy

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2024 ROK)

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	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.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
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.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Dyrektor
Patrycja Sójborska
(kierownik jednostki)

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

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....

Centrum (kierownik jednostki)
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2024 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	26 773,29
Nagrody jubileuszowe	210 918,52
Świadczenia urlopowe	149 592,55
Ekwiwalent za urlop	9 202,32
Razem	396 486,68

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maciej Tomaszewski

ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH
ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Środki zgromadzone na rachunku VAT	Stan na koniec roku obrotowego
	0

nie dotyczy

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)


Centrum Obsługi Jednostek
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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
2025-03-14
(główny księgowy) (określenie dzień)

Agnieszka Nalberczak

Sporządził: Maciej Tomaszewski

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Załącznik nr 19
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024r	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
	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	0,00	0,00

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Maciej Tomaszewski

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty		0
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

Inne informacje						
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	dane za poprzedni rok obrotowy przekształcone dane porównawcze	dane za bieżący rok obrotowy
1	Informacje o błędach lat ubiegłych	0				
1.1	korekta przychodów	0				
1.2	korekta kosztów	0		X		
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0				
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości					
	Opis zmiany					
2.1		X			X	
2.2						
	Wyszczególnienie					
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych					
3.1			X			
3.2						

nie dotyczy

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nalberczak
(główny księgowy)

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

Sporządził: Maciej Tomaszewski

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: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJM	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	996 112,22	996 112,22	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Urząd Miejski Wałbrzych	Nazwa jednostki powiązanej
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	0,00		
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
Miejski Wałbrzych
DYR KSIĘGOWY
Patrycja Ciołowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie		Nazwa jednostki powiązanej		
		ZS5	URZĄD MIEJSKI	MZUK
A. Przychody				
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	0	0
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				
1.	Amortyzacja	622,10	582,10	12441,60
2.	Zużycie materiałów i energii	-		
3.	Usługi obce	582,10	582,10	12441,6
4.	Podatki i opłaty	40,00	40,00	
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	-		

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

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 3
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski Wałbrzych	
1.	Inne zmniejszenia VAT naliczony podlegający odliczeniu			
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...				

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ZESPÓŁ SZKÓŁ POLITECHNICZNYCH ENERGETYK W WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski Wałbrzych	
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	480,15	✓ 480,15	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

Centrum Usług Jednostek
Miejskich Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskich Wałbrzych
DZIAŁ FINANSÓW
Patrycja Ścioberska