

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

24-03-2025

Ilość załączników

Podpis

PUBLICZNA SZKOŁA
PODSTAWOWA NR 15 W WAŁBRZYCHU
UL. HIRSZFELDA 1
58-309 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2024 R. - 31.12.2024 R.

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15* z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Hirszfelda 1 za rok 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 17 marca 2025 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 15 im. Jana Kochanowskiego, z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Hirszfelda 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020 poz. 342)

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

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno - wychowawcza
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 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. z 2023 poz. 120 t.j.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

5. INNE INFORMACJE

Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej



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

Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz.III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych 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 Sciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych				BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996				sporządzony na dzień 31-12-2024r.				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	2 116 067,31	2 017 210,96	A.	FUNDUSZ	1 531 518,54	1 321 814,35		
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	8 071 294,35	9 396 295,72		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 116 067,31	2 017 210,96	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-6 539 775,81	-8 074 481,37		
1.	Środki trwałe	2 116 067,31	2 017 210,96	1	Zysk netto (+)				
1.1	Grunty	266 142,87	266 142,87	2	Strata netto (-)	-6 539 775,81	-8 074 481,37		
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)				
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 841 679,94	1 746 945,84	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 244,50	4 122,25	B.	Fundusze placówek				
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 122 117,89	1 246 544,92		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 122 117,89	1 246 544,92		
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 002,67	43 111,02		
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	18 631,00	36 734,10		
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	188 372,65	222 104,07		
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	319 454,81	395 871,64		
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	678,20	363,07		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)				
B.	Aktywa obrotowe	537 569,12	551 148,31	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	536 978,56	548 361,02		
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	536 978,56	548 361,02		
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze				
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania				
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
II	Należności krótkoterminowe	509 784,19	526 254,23						
1	Należności z tytułu dostaw i usług	590,56	2 787,29						
2	Należności od budżetów								
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								

p

4	Pozostałe należności	509 193,63	523 466,94			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 784,93	24 894,08			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 784,93	24 894,08			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne					
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		2 653 636,43	2 568 359,27	SUMA PASYWÓW	2 653 636,43	2 568 359,27

(Główny księgowy jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolderczak

2025-03-17
(rok m-c dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 ul. Hirszfelda 1 58-309 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			72 391,76	106 096,26
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			72 391,76	106 096,26
B.	Koszty działalności operacyjnej			6 653 555,76	8 214 669,85
I.	Amortyzacja			96 795,22	98 856,35
II.	Zużycie materiałów i energii			403 326,68	482 315,97
III.	Usługi obce			220 650,28	297 479,30
IV.	Podatki i opłaty			370,00	426,00
V.	Wynagrodzenia			4 732 001,73	5 759 987,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 174 115,24	1 551 961,01
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			17 096,61	7 200,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			9 200,00	16 443,31
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-6 581 164,00	-8 108 573,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne			41 388,19	34 065,86
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			41 388,19	34 065,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne			-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne			-	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			-6 539 775,81	-8 074 507,73
G.	Przychody finansowe			-	102,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki			-	102,93
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe			-	76,57
I.	Odsetki				76,57
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)			-6 539 775,81	-8 074 481,37
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)			-6 539 775,81	-8 074 481,37

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbiczak

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska
Dyrektor
Patrycja Sciborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 ul. Hirsfelda 1 58-309 Wałbrzych		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000690996		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 441 958,54	8 071 294,35
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 735 174,49	7 997 081,52
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 458 726,00	7 997 081,52
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	276 448,49	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	-	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 105 838,68	6 672 080,15
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 002 846,42	6 539 775,81
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	102 422,90	131 747,29
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	569,36	557,05
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 071 294,35	9 396 295,72
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 539 775,81	-8 074 481,37
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-6 539 775,81	-8 074 481,37
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 531 518,54	1 321 814,35

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska
DŁUGOWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Wałbrzyska
DYREKTOR

Patrycja Sułbirska
(kierownik jednostki)

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.
2	240	COJM – fundusz mieszkaniowy	523 466,94		B. II. 4	523 466,94
4	221	Należności z tyt. opłat za „gorący posiłek w szkole”	2 733,29		B. II. 1	2 733,29
5	221	Cordex – wynajem sali	43,90		B. II. 1	43,90
6	221	Cordex – wynajem sali-VAT	10,10		B. II. 1	10,10
7						-
8						-
9						-
10						-
11						-
12						-
13						-
14						-
15						-
16						-
17						-
Razem			526 254,23	-	-	526 254,23

11-03-2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

PSP15

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	43 111,02	D. II. 1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	36 734,10	D. II. 2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	222 104,07	D. II. 3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	395 871,64	D. II. 4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	548 361,02	D. II. 8.1
6.	221	Pozostałe zobowiązania z tyt."gorący posiłek w szkole"	144,07	D. II. 5
7.	240	Pozostałe zobowiązania z tyt. PPK	219,00	D. II. 5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			1 246 544,92	-

12-3-2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wałbrzyski
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbiczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejski Wałbrzyski
DYREKTOR
Agnieszka Nolbiczak

**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.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za gorący posiłek	801/80101/0830		2733,29	2 733,29
2.	Należności tyt. najmu	FV/54/PSP15/24	801/80101/0750		54	54,00
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						2 787,29

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sołborska

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

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP15

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
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

PSP15

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 Wałbrzych	FM-pracownicy		31.12.2024	523 466,94		523 466,94
2							
3							
4							
5							-
6							-
7							-
8							-
9							-
10							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					523 466,94	-	523 466,94

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJEROWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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.	Jana Opakowania	FV 185276/2024	80101 § 4210	31.12.2024		1 858,56	1 858,56
2.	Tauron	FV D/D1/0375488/24	80101 § 4260	31.12.2024		2 479,32	2 479,32
3.	PEC	FV 08714/SC/2024	80101 § 4260	31.12.2024		27 491,51	27 491,51
4.	WZWIW	FV R/2024/002239	80101 § 4260	31.12.2024		911,32	911,32
5.	Hekla Energy	FV/P/R/2024/12/0102	80101 § 4260	31.12.2024		2 678,01	2 678,01
6.	Świat Zdrowia	FS/24/Krzy/5408/224	80101 § 4280	31.12.2024		275,00	275,00
7.	WZWIW	FV R/2024/002239	80101 § 4300	31.12.2024		1 234,47	1 234,47
8.	Solid	FV 2025/01/108612/SP/2	80101 § 4300	31.12.2024		56,28	56,28
11.	Poczta Polska	FV F337P1224SFAKBMN	80101 § 4300	31.12.2024		103,4	103,4
12.	Zakład kominiarski	FV/RZK20/007252/24	80101 § 4300	31.12.2024		185,72	185,72
13.	Konica Minolta	FV FSK/25/01/00163	80101 § 4300	31.12.2024		592,80	592,80
14.	MZUK	FV FS/127/MT/2024	80101 § 4300	31.12.2024		1036,8	1 036,80
15.	Protectdata	FV 35/12/224	80101 § 4300	31.12.2024		184,5	184,50
16.	Konter	FV 35/12/224	80101 § 4390	31.12.2024		319,8	319,80
17.	Compensa	Polisa 1101804726	80101 § 4430	31.12.2024		3703,53	3 703,53
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	43 111,02	43 111,02

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

PSP15

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2024 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 Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4110		2273,97	2 273,97
2.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4790		29004,56	29 004,56
3.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4010		1813,00	1 813,00
4.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80103 § 4790		614,23	614,23
5.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80107 § 4110		6,03	6,03
6.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80107 § 4790		2192,17	2 192,17
7.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80150 § 4790		183,36	183,36
8.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4750		636,68	636,68
9.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80101 § 4790		74669,29	74 669,29
10.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80101 § 4110		105505,04	105 505,04
11.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80107 § 4110		7050,02	7 050,02
12.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80101 § 4120		10064,67	10 064,67
13.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80101 § 4010		10255,02	10 255,02
14.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80107 § 4120		760,48	760,48
15.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80150 § 4110		801,22	801,22
16.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80103 § 4110		3142,05	3 142,05
17.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80103 § 4120		19,32	19,32
18.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80103 § 4790		1958,01	1 958,01
19.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80107 § 4790		5785,66	5 785,66
20.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80150 § 4790		380,86	380,86
21.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80150 § 4120		33,78	33,78
22.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80101 § 4750		892,13	892,13
23.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i Fund.Pracy	80101 § 4850		786,52	786,52
24.	Urząd Skarbowy VAT				10,1	10,10
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						258 838,17

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Sciborska

**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	80101 § 4800	31.03.2025	326 339,35
2.	DWR za 2024 rok Adm. i Obsługa	80101 § 4040	31.03.2025	42 667,97
3.	DWR za 2024 rok Nauczyciele	80150 § 4800	31.03.2025	2 887,55
4.	DWR za 2024 rok Nauczyciele	80107 § 4800	31.03.2025	14 815,51
5.	DWR za 2024 rok Nauczyciele	80103 § 4800	31.03.2025	9 161,26
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:				395 871,64

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbaczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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.	podatek od skł.PPK	80101 § 4790	20.01.2025	185,99
2.	podatek od skł.PPK	80101 § 4010	20.01.2025	21,00
3.	opłaty za „gorący posiłek w szkole”	80101 § 0830	20.01.2025	144,07
4.	podatek od skł.PPK	80101 § 0790	20.01.2025	12,01
5.		80101		
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				363,07

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
wg stanu na dzień 31.12.2024**

Razem przychody

Agnieszka Nolbierzak

DYREKTOR
Patrycja Sciborska

PSP15

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z różnych opłat	0690	171,00
Przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	16 796,05
Pozostałe przychody -różne wpływy	0970	11 174,84
Pozostałe przychody operacyjne -darowizny rzeczowe		5 924,00
RAZEM PRZYCHODY	X	34 065,89
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbenczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

PSP15

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK w Wałbrzychu

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Struktura konta 750 Przychody finansowe wg stanu na dzień 31.12.2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jedności
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

psp15

(Wartość brutto)														
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.		
			aktualizacja wartości	nabycie	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 798,92	0,00	22 500,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 299,59
a)	wzrost umiarkowane stopniowo	0,00												0,00
b)	wzrost umiarkowane jednorazowo	8 798,92		22 500,67										31 299,59
2	Środki trwałe, w tym:	4 087 970,81	0,00	0,00	0,00	112 470,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 441,76
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	266 142,87												266 142,87
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 783 603,31												2 783 603,31
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 005 760,56												1 005 760,56
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)													0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	32 464,07				95 865,95								128 330,02
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)					16 605,00								16 605,00
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)	940 623,62		76 328,39		5 924,00						2 279,57		1 020 596,44
	RAZEM	5 037 393,35	0,00	98 829,06	0,00	118 394,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279,57	0,00	5 252 337,79

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalerczak

2025-03-17

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Sciborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojakowego, 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 amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amoryzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

PSP15													
Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia				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)	Inne*	przekazane nieodpłatne	likwidacja	sprzedaż (koszty)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 798,92	0,00	0,00	22 500,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 299,59	0,00
a)	wzrost umiarkowany stopniowo	0,00										0,00	0,00
b)	wzrost umiarkowany jednorazowo	8 798,92			22 500,67	0,00						31 299,59	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 971 903,50	0,00	98 856,35	112 470,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 183 230,80	2 017 210,95
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)											0,00	266 142,87
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 606 062,87		69 590,08								1 675 652,95	1 107 950,36
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	341 621,06		25 144,02								366 765,08	638 995,48
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)											0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	24 219,57		4 122,25	95 865,95			0,00				124 207,77	4 122,25
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)											0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	0,00		0,00	16 605,00							16 605,00	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)											0,00	0,00
3	Dobra kultury											0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	940 623,62			82 252,39							1 020 596,44	0,00
RAZEM		2 921 326,04	0,00	98 856,35	217 224,01	0,00	0,00	0,00	2 279,57	0,00	0,00	3 235 126,83	2 017 210,95

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nalbartczak

2025-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DŁUGOŚĆ
(licznik, jednostki)
Patrycja Sciborska

Sporządził: Ewelina Niemiec

3 235 126,83

PSP15

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarżane stopniowo	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	0	
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)	0	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0	
e)	1		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	0	

jednostka nie posiada dóbr kultury

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

psp15

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

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta-Walbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nojarczak

2025-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta-Walbrzyża
DYREKTOR
.....
Patrycja (kierownik jednostki)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
	0,00	0,00

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Ewelina Niemiec

2025-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

.....
(kierownik jednostki)

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

Środki trwałe nieamortyzowane 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 pakiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

2025-03-17

Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

(wziewonik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

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		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem:	0	0

nie dotyczy

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

2025-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

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

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbe-Łączak
.....
(główny księgowy)

2025-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

psp15

**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)

Sporządził: Niemiec Ewelina

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

2025-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

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

psp15

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

nie dotyczy

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

2025-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

psp15

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Ewelina Niemiec

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

psp15

obowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

2025-03-17

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR

Patrycja Sciborska

(kierownik jednostki)

Sporządził: Ewelina Niemiec

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:2023

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

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

2025-03-17
(rok,miesiąc dzień)

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

Sporządził: Ewelina Niemiec

PSP15

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

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

nie dotyczy

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

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

psp15

Załącznik nr 16
Informacja dodatkowa

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2024 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0,00
ekwiwalent za urlop	27 408,50
Nagrody jubileuszowe	168 787,81
Świadczenia urlopowe	120 238,72
Razem	316 435,03

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

Sporządził: Ewelina Niemiec

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

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

psp15

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

Sporządził: Ewelina Niemiec

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....**DYREKTOR**.....
(kierownik jednostki)
Krzysztof Sobczak

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY 2025-03-17
(główny księgowy) Agnieszka Nalberczak (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

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

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

PSP nr 15

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatnie przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:											0,00
	odsiedli oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

2025-03-17
(data, miesiąc, dzień)

Sporządził: Ewelina Niemiec

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

nie dotyczy

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

Sporządził: Ewelina Niemiec

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

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

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

psp15

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

*) danych nie wypienia jednostka, jeżeli zastosowała się do
zaleceń KSR nr 7
i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do
porównywalności
w bilansie 71c

.....
(główny księgowy)
Sporządził: Ewelina Niemiec

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Holberczak

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(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
Sporządził: Ewelina Niemiec

2025-03-17

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

PS 15

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:

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miasta		
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00			
	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
2.		0,00			
...		0,00			

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miasta		
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	557,11	557,11		
	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
2.		0,00			
...		0,00			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbartczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miasta		
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00			
	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
2.		0,00			
...		0,00			

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miasta		
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	557,05	557,05		
	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			
2.		0,00			
...		0,00			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej		
			Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha		
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	523466,94	523 466,94		
5.	Różnica z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0			

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	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, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00			
7.	Różnica z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00			

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Panicja Sciborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzak

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych,
które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 15 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie		Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				Centrum Stomatol. S zkolnej
			Urząd Miasta	ZS NR 5	ZDKiUM	MZUK	
A. Przychody		7 935,08	0	0	0		7 935,08
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		7 935,08					7 935,08
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		1 871,90	426,00	1027,90	418,00		0,00
1. Amortyzacja		-					
2. Zużycie materiałów i energii		-					
3. Usługi obce		1 027,90		1027,90		13478,40	0,00
4. Podatki i opłaty		426,00	426,00				
5. Wynagrodzenia		-					
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		-					
7. Pozostałe koszty rodzajowe		418,00			418,00		
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)

2025-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Pawel Jankowski
(Kierownik jednostki)

Druk należy wypełniać osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Jankowska
Pawel Jankowski