

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

26 -03- 2025

Ilość załączników
Podpis

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
UL. WAŃKOWICZA 13
58-304 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 2 im Orła Białego z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Wańkowicza 13, 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 18 luty 2025.

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Gmina Wałbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Gmina Wałbrzych
(Pieczęć i podpis)
DYREKTOR
Dyrektor/Kierownik
Patrycja Ścioborska

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Orła Białego działa od 01.09.2001r. na podstawie Uchwały Nr XXXII/29/2001 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27.02.2001r.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 2 im. Orła Białego 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 2 im. Orła Białego 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 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

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

Brak.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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 Nolberczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Waiłkowińska 13 58-304 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Gmina Wałbrzych			
Numer identyfikacyjny REGON 891-341-320		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	2 028 005,61	1 840 711,19	A.	FUNDUSZ	1 525 940,01	1 237 894,89
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	7 421 991,23	8 244 635,40
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 028 005,61	1 840 711,19	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-5 896 051,22	-7 006 740,51
1.	Środki trwałe	2 028 005,61	1 840 711,19	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunt	368 637,50	368 637,50	2	Strata netto (-)	-5 896 051,22	-7 006 740,51
1.1.1	Grunt stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieloletnie innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 596 210,62	1 431 210,70	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	61 157,49	40 862,99	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 059 672,07	1 198 277,70
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 059 672,07	1 198 277,70
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 099,35	40 313,19
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	18 143,00	29 181,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	167 291,62	190 977,70
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	283 447,34	342 906,88
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	280,81	65,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	559 606,47	595 461,40	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	552 415,95	594 833,93
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	552 415,95	594 833,93
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	552 747,97	576 352,08				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	3 190,52	627,47				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	549 557,45	575 724,61				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 858,50	19 109,32				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 858,50	19 109,32				
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		2 585 612,08	2 436 172,59	SUMA PASYWÓW		2 585 612,08	2 436 172,59

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Główny Księgowy
Agnieszka Nolibekczak

2025-02-18
(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Wańkowicza 13 58-304 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 891-341-320			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		17 095,44	18 971,26
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		17 095,44	18 971,26
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 014 537,14	7 158 981,31
I.	Amortyzacja		183 336,40	185 294,42
II.	Zużycie materiałów i energii		261 445,15	308 093,44
III.	Usługi obce		151 762,52	127 319,34
IV.	Podatki i opłaty		658,00	757,00
V.	Wynagrodzenia		4 377 173,10	5 161 767,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 023 069,26	1 363 045,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		17 092,71	11 103,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			1 600,00
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 997 441,70	-7 140 010,05
D.	Pozostałe przychody operacyjne		101 390,48	133 269,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		101 390,48	133 269,54
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)		-5 896 051,22	-7 006 740,51
G.	Przychody finansowe		654,36	458,96
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		654,36	458,96
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe		656,36	458,96
I.	Odsetki		656,36	458,96
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 896 053,22	-7 006 740,51
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-5 896 053,22	-7 006 740,51

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

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon.
Magdalena Mozdzeń

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Wańkowicza 13 58-304 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2024r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891-341-320				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 874 896,67	7 421 991,23		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 203 958,50	6 873 492,47		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 814 709,76	6 873 492,47		
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	389 248,74			
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)	5 656 863,94	6 050 848,30		
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 541 108,84	5 896 051,22		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	115 379,86	154 467,04		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny 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	375,24	330,04		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 421 991,23	8 244 635,40		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 896 051,22	-7 006 740,51		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-5 896 051,22	-7 006 740,51		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 525 940,01	1 237 894,89		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Jolanta Wolberczak

Wałbrzych, dnia 2025-02-18

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DIREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spoo.
Magdalena Mozdzeń

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
1.	221	Należności z tyt. dostaw i usług	627,47		B.II.1	627,47
2.	240	Pozostałe należności	575 724,61		B.II.4	575 724,61
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			576 352,08	-	-	576 352,08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąloszycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon.
Magdalena Moździerz

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąloszycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Leszka Polberczak

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	40 313,19	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	29 181,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	190 977,70	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	342 906,88	D.II.4
5.	240	Pozostałe zobowiązania	65,00	D.II.5
6.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	594 833,93	D.II.8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.			1 198 277,70	

Obsługa Jednostek
Gminy Wąbrzych
DYREKTOR
Magdalena Sciborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskiej Gminy Wąbrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2024r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności od rodziców za opłaty na gorący posiłek		801-80101 § 0830		627,47	627,47
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:					627,47	627,47

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalbartczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
spon.
Magdalena Możdżeń

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 Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spor.
Małgorzata Możdżeń

**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 Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon. Magdalena Możdżeń

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	Odpisy na Fundusz Mieszkaniowy		31.12.2024	575 724,61		575 724,61
2.							
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024r. jest realne i wynosi:					575 724,61	-	575 724,61

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Nolderczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ścioborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon. Magdalena Mozdzeń

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 Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	f-ra 3039/180/2024/F	801-80101 § 4260	31-12-2024		12 703,64	12 703,64
2.	PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	f-ra 3039/181/2025/F	801-80101 § 4260	31-12-2024		15 539,30	15 539,30
3.	TAURON Dystrybucja S.A.	f-ra nr D/D1/0406188/24	801-80101 § 4260	31-12-2024		2 438,28	2 438,28
4.	Hekla Energy Sp. z o.o.	f-ra FV/P/R/2024/12/0015	801-80101 § 4260	31-12-2024		872,23	872,23
5.	Hekla Energy Sp. z o.o.	f-ra FV/P/R/2024/12/0101	801-80101 § 4260	31-12-2024		2 048,66	2 048,66
6.	Zbigniew Chmielewski Przedsiębiorstwo Usługowe PRYZMAT	f-ra FVS/1375/12/2024	801-80101 § 4270	31-12-2024		221,40	221,40
7.	Poczta Polska S.A.	f-ra nr F33359P1224SFAKBM	801-80101 § 4300	31-12-2024		274,40	274,40
8.	KOMINIARSKA SPÓŁDZIELNIA PRACY ŚW FLORIAN	f-ra FV/RZK20/007250/24	801-80101 § 4300	31-12-2024		143,54	143,54
9.	KONICA MINOLTA Business Solutions Sp. z o.o.	f-ra FSK/25/01/00149	801-80101 § 4300	31-12-2024		575,15	575,15
10.	PHU VICOTEL Sp. z o.o.	f-ra nr FV/O/5350/2024	801-80101 § 4300	31-12-2024		123,00	123,00
11.	Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.	f-ra FS/128/MT/2025	801-80101 § 4300	31-12-2024		336,96	336,96
12.	Protectdata Tomasz Więckowski	f-ra 34/12/2024	801-80101 § 4300	31-12-2024		184,50	184,50
13.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1100422854	801-80101 § 4430	31-12-2024		1 000,00	1 000,00
14.	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.	polisa nr 1101800868	801-80101 § 4430	31-12-2024		764,68	764,68
15.	RUDEX Agnieszka Furman	f-ra 17/12/2024	801-80148 § 4300	31-12-2024		3 087,45	3 087,45
16.							-
							-
							-
16.							-
19.							-
20.							-
21.							-
22.							-
23.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	40 313,19	40 313,19

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noworczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
pon. Magdalena Możdżeń

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4110		495,00	495,00
	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4790		23 541,19	23 541,19
3	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4010		2 240,00	2 240,00
4	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80103 § 4110		215,00	215,00
5	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80103 § 4790		1 185,73	1 185,73
6	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80107 § 4110		225,00	225
7	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80107 § 4790		952,58	952,58
8	Urząd Skarbowy	podatek od wynagrodzeń	801-80101 § 4750		326,50	326,5
9	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracodawcy	801-80101 § 4110		98 991,56	98 991,56
10	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz pracy	801-80101 § 4120		5 812,55	5 812,55
11	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracownika	801-80101 § 4790		57 355,37	57 355,37
12	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracownika	801-80101 § 4010		10 404,95	10 404,95
13	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracodawcy	801-80103 § 4110		2 562,98	2 562,98
14	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz pracy	801-80103 § 4120		326,68	326,68
15	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracownika	801-80103 § 4790		2 878,75	2 878,75
16	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracodawcy	801-80107 § 4110		3 594,11	3 594,11
17	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz pracy	801-80107 § 4120		311,56	311,56
18	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracownika	801-80107 § 4790		3 951,95	3 951,95
19	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracodawcy	801-80150 § 4110		3 122,82	3 122,82
20	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz pracy	801-80150 § 4120		447,42	447,42
21	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracodawcy	801-80101 § 4850		539,47	539,47
22	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki społeczne pracownika	801-80101 § 4750		677,53	677,53
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					220 158,70	220 158,70

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

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

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80101 § 4040	31.03.2025	48 367,87
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80101 § 4800	31.03.2025	243 221,19
3.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80103 § 4800	31.03.2025	12 037,55
4.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80107 § 4800	31.03.2025	21 018,13
5.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801-80150 § 4800	31.03.2025	18 262,14
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:				✓ 342 906,88 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nofierczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon
Magdalena Możdżeń

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.	Zobowiązania z tyt. PPK	801-80101 § 4790	20.01.2024	61,86
2.	Zobowiązania z tyt. PPK	801-80103 § 4790	20.01.2024	0,12
3.	Zobowiązania z tyt. PPK	801-80101 § 4750	20.01.2024	3,02
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:				65,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Mozdzeń

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpłaty za gorący posiłek	801-80101 § 0830	18 971,26
RAZEM PRZYCHODY	X	18 971,26
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon. Magdalena Mozdzeń

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Opłata za duplikat świadectwa	80101 § 0610	26,00
Opłata za duplikat legitymacji	80101 § 0690	126,00
Wynajem pomieszczeń	80101 § 0750	17 961,60
Powszechny Zakład Ubezpieczeń	80101 § 0950	759,62
Fundacja Edukacji Europejskiej	80101 § 0970	24 390,25
Wynagrodzenie płatnika	80101 § 0970	1 245,98
Partycypacja NSZZ Solidarność	80101 § 0970	80 448,09
Kuratorium Oświaty – nagroda	80101 § 0970	8 197,00
Darowizny – księgozbiór		115,00
RAZEM PRZYCHODY	X	133 269,54
Razem przychody		

2025.04.08

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon
Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP 2

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania 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

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Wałbrzychu

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. 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 BUDŻETOW 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	336,96
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETOW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		336,96

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Mozdzeń

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, sprzętu wojkowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

(Wartość brutto)															PSP 2
Lp.	Opisienie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.			
			aktualizacja wartości	zakup bezpośredni	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:	58 862,33	0,00	1 290,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 852,33	
a)	wzrost umiarkowane stopniowo													0,00	
b)	wzrost umiarkowane jednorazowo	58 862,33		1 290,00										59 852,33	
2	Środki trwałe, w tym:	4 331 587,91	0,00	0,00		0,00	107 730,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 439 298,37	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	368 637,50												368 637,50	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	2 453 086,17												2 453 086,17	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 238 537,11												1 238 537,11	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	40 200,44												40 200,44	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	40 152,32					91 125,46							131 277,78	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)													0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	130 577,37												130 577,37	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	80 377,00					16 605,00							96 982,00	
j)	inventarż żywy (grupa 9)													0,00	
3	Dobra kultury													0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojkowy													0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	982 300,27		49 247,00			115,00							1 031 662,27	
RAZEM		5 372 530,51	0,00	50 537,00	0,00	0,00	107 845,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 530 912,97	

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

2025-02-18
(os. mienie dane)

Centrum Abstrakcji Jednostek
Miasta Włocławka
DYREKTOR
Patrycja Kłobowska

Centrum Abstrakcji Jednostek
Miasta Włocławka
GŁÓWNY WYSTĘPOWY
Agnieszka Nalberczak

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

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			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*	Zmniejszenia					PSP 2	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	poza planowa			przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*			
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	58 682,33	0,00	0,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 972,33	0,00	0,00
a)	wzr. umiarzone stopniowo												0,00	0,00	0,00
b)	wzr. umiarkowane jednorazowo	58 682,33			1 290,00								59 972,33	0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	2 305 592,30	0,00	185 264,42	107 730,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 598 587,18	1 940 711,19	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)					0,00							0,00	388 637,50	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 402 613,91		61 327,12									1 463 941,03	989 145,14	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	662 798,75		103 672,80									766 471,55	442 065,58	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	40 147,44		53,00									40 200,44	0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	25 037,40		8 244,50	91 125,46								124 407,36	6 870,42	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	84 587,80		11 007,00									95 594,80	33 992,57	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	60 377,00			16 605,00								76 982,00	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 używaniu (wyposażenie)	982 300,27			49 382,00								1 031 682,27	0,00	
	RAZEM	3 346 524,90	0,00	185 264,42	168 382,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 201,78	1 940 711,19	3 990 201,78

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

2025-02-18
(określenie czasu)

(podpis i pieczęć)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Naberzack

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Możdżeń

Sporządził: Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Ścisłowska

PSP 2

Załącznik nr 3
Informacja dodatkowa

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

Centrum Obsługi Jednostek
miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Możdżeń

(główny księgowy)

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena MożdżeńCentrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

PSP 2

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

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 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 Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Hodorczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
DYREKTOR
Patrycja Ślębarska

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPRAWCZYSTWA
ds. Księgowości

Magdalena Możdżeń

2025-02-18

(rok, miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

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 Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Malinowska
Sporządził: Magdalena Mozdzeń
GŁÓWNY SPECALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Mozdzeń

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Soborska

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 31.12.2024r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

2025-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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 Nalburch 2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

[illegible]

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

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Kierowności

Magdalena Mozdzeń

2025-02-18
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi
Miejskiej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasto Wąbrzeźna
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Możdżeń

Centrum Obsługi Jednostek
Miasto Wąbrzeźna
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**Podział zobowiązań długoterminowych
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
.....
(główny księgowy) Agnieszka Norderczak

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

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	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzcha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noltarczak
.....
(główny księgowy)

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

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

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzeli

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

.....
(kierownik jednostki)

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
Agnieszka Nolleraczak
.....
(główny księgowy)

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

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

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2024)

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nomerz

(główny księgowy)

2025-02-18
(rok,miesiąc,dzień)

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

Sporządził: Magdalena Mozdzeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Mozdzeń

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

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
Miejska Walbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Możdżeń

(rok, miesiąc, dzień)

2025-02-18

.....
(kierownik jednostki)Centrum Obsługi Jednostek
Miejska Walbrzyża
Patrycja Ściborska

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Nagrody jubileuszowe	158 711,77
Świadczenia urlopowe	103 394,77
Ekwiwalent za urlop	25 806,24
Dodatek na start	0,00
Odprawa emerytalna	79 895,91
Odprawa z art.20	70 980,00
Razem	438 788,69

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY..... Agnieszka Nolherczak
(główny księgowy)2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Patrycja Ściborska

Sporządził: Magdalena Możdżeń

PSP 2

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wębrzych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Noliberczyk
(główny księgowy)

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wębrzych
.....
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Włocławek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
.....
Magdalena Możdżeń

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Włocławek
.....
(kierownik jednostki)
Patrycja Ściborska

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

Załącznik IV 19
Informacje dodatkowe

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

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Moździen

2025-02-18
(rok inwestycyjny)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Moździen

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 Włocława
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Możdżeń

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7
i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, r23

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Możdżeń

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Magdalena Możdżeń

2025-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 1
do Jednostki sprawozdawczej
organizacji Gminy Walbrzych, które
współuczestniczą w gospodarce
finansowej Gminy
Walbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Walbrzychu

Wyszczególnienie		Nazwa jednostki powiązanej																
		Kwota ogółem	Gmina Walbrzych	ILO	IILO	ZSP4	ZSP6	ZSP7	PS17	ZS5	MOS	PSP23	ZSZS	PPP	ZDKUM	IIILO	CSSZ	ZSP8
A. Przychody		57 405,64	0,00	7 182,68	1 098,24	1 712,67	8 895,35	4 241,19	2 127,86	5 244,87	1 877,00	1 098,24	1 098,24	2 694,32		4 384,98	8 307,48	6 352,30
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-																
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-																
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-																
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-																
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-																
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-																
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-																
8.	Dotacje	-																
9.	Inne przychody operacyjne	-	0,00	7 182,68	1 098,24	1 712,67	8 895,35	4 241,19	2 127,86	5 244,87	1 877,00	1 098,24	1 098,24	2 694,32		4 384,98	8 307,48	6 352,30
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-																
11.	Odsutki	-																
12.	Inne	-																
B. Koszty		1 593,00	757,00												836,00			
1.	Amortyzacja	-																
2.	Zużycie materiałów i energii	-																
3.	Usługi obce	-																
4.	Podatki i opłaty	757,00																
5.	Wynagrodzenia	-																
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-																
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	836,00													836,00			
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-																
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-																
10.	Pozostałe obciążenia	-																
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku		-																
11.	Pozostałe koszty operacyjne	-																
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-																
13.	Odsutki	-																
14.	Inne	-																

(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Mozdzeń

GŁÓWNY STROJALISTA
ds. Księgowości

Magdalena Mozdzeń

18.02.2025

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Usług i Jedynek
Gminy Walbrzych

(kierownik jednostki)

Centrum Usług i Jedynek
Miejski Wydział
Gminy Walbrzych

Magdalena Mozdzeń

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Wałbrzychu

			Nazwa jednostki powiązanej	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	COJM FM	
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	575 724,61	575 724,61	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Wałbrzychu

			Nazwa jednostki powiązanej	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem		
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
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
Spon
Magdalena Możdżeń

PSP2

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna szkoła Podstawowa Nr 2 w Wałbrzychu

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Publiczna szkoła Podstawowa Nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			Gmina Wałbrzych			
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	330,04	330,04			
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00				
...		0,00				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberszak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Księgowości
pan. Magdalena Mozdzeń