

- kopia -

**WPLYNEŁO**  
Biuro Obsługi Klienta  
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

27. 03. 2025

Ilość załączników

Podpis

**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 17  
IM. J. BRZEC HWY Z ODZIAŁAMI  
INTEGRACYJNYMI I SPECJALNYMI  
W WAŁBRZYCHU PRZY UL. HIRSZFELDA 15  
I SOSNOWEJ 25A.**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2024r -31.12.2024r**

# **INFORMACJA**

## **DODATKOWA**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Samorządowego Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A 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.

Wałbrzych, dnia 24.03.2025r

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Noltenczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Soborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Przedszkola Samorządowego Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120t.j.) 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. z 2020 poz. 342 ).

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

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- wychowanie przedszkolne
- 
- 

Działalność drugorzędna: brak

- 
- 

Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Oddziałami Specjalnymi w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XIX/147/95 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 listopada 1995 r w sprawie utworzenie zakładu budżetowego Przedszkola Samorządowego Nr 17, które Uchwałą Nr LVII/490/10 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 października 2010r w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą „Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Specjalnymi dla Upośledzonych Umysłowo w stopniu Umiarkowanym i Znacznym” w Wałbrzychu przy ul .Hirszfelda 15 zostało przekształcone w jednostkę budżetową z dniem 01.01.2011r. Od września 2013 rok Przedszkole funkcjonowało jako Integracyjne Przedszkole Samorządowe z Filią, która została utworzona na podstawie Uchwały Nr XLVII/449/2013 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 25 kwietnia 2013 r., w sprawie przekształcenia Przedszkola Samorządowego Nr 10 z Oddziałami Integracyjnymi w Wałbrzychu przy ul. Sosnowej 25A w Filię Integracyjnego Przedszkola Samorządowego Nr 17 z Oddziałami Specjalnymi im. Jana Brzechwy w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15. Uchwałą Rady Miejskiej NR II/15/2014 z dnia 18 grudnia 2014r została zmieniona nazwa przedszkola i od tego momentu funkcjonuje ono jako Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A.

## 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 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 t.j.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych 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. z 2020 poz.342 ).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. J. Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Hirszfelda 15 i Sosnowej 25A w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Przedszkola Samorządowego Nr 17* 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: zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

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

*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



kopia

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  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

|                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                            |                                                                                |                                |                   |                                                                                         |                                  |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki<br>sprawozdawczej <b>Przedszkole<br/>Samorządowe Nr 17 im. Jana<br/>Brzechwy z Oddziałami<br/>Integracyjnymi i Specjalnymi w<br/>Wałbrzychu przy ul. Hirsfelda<br/>15 i Sosnowej 25A</b> |                                                                                            | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu<br>budżetowego |                                |                   | Adresat:<br>Gmina Wałbrzych                                                             |                                  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                                      |                                                                                            | sporządzony na dzień <b>31-12-2024r.</b>                                       |                                |                   | Wysłać bez pisma przewodniego                                                           |                                  |                                |
| 021-403-322                                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                                |                                |                   |                                                                                         |                                  |                                |
| <b>AKTYWA</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                            | <b>Stan na<br/>początek roku</b>                                               | <b>Stan na koniec<br/>roku</b> | <b>PASYWA</b>     |                                                                                         | <b>Stan na początek<br/>roku</b> | <b>Stan na koniec<br/>roku</b> |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                                                                                                                                          |                                                                                            | <b>1 344 053,97</b>                                                            | <b>1 282 739,70</b>            | <b>A. FUNDUSZ</b> |                                                                                         | <b>959 703,70</b>                | <b>912 908,93</b>              |
| I                                                                                                                                                                                                                | Wartości niematerialne i prawne                                                            |                                                                                |                                | I                 | Fundusz jednostki                                                                       | <b>5 341 784,43</b>              | <b>6 263 702,89</b>            |
| II                                                                                                                                                                                                               | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                     | <b>1 344 053,97</b>                                                            | <b>1 282 739,70</b>            | II                | Wynik finansowy netto (+, -)                                                            | <b>-4 382 080,73</b>             | <b>-5 350 793,96</b>           |
| 1.                                                                                                                                                                                                               | <b>Środki trwałe</b>                                                                       | <b>1 344 053,97</b>                                                            | <b>1 282 739,70</b>            | 1                 | Zysk netto (+)                                                                          |                                  |                                |
| 1.1                                                                                                                                                                                                              | Grunty                                                                                     | 295 499,82                                                                     | 295 499,82                     | 2                 | Strata netto (-)                                                                        | -4 382 080,73                    | -5 350 793,96                  |
| 1.1.1                                                                                                                                                                                                            | Grunty stanowiące własność<br>j.s.t.,przekazane w użytkowanie<br>wieczyste innym podmiotom |                                                                                |                                | III               | Odpisy z wyniku finansowego<br>(nadwyżka środków obrotowych)(-)                         |                                  |                                |
| 1.2                                                                                                                                                                                                              | Budynki, lokale i obiekty inżynierii<br>ładowej i wodnej                                   | 1 048 456,55                                                                   | 987 239,88                     | IV                | Fundusz mienia zlikwidowanych<br>jednostek                                              |                                  |                                |
| 1.3                                                                                                                                                                                                              | Urządzenia techniczne i maszyny                                                            | 97,60                                                                          | 0,00                           | 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<br>zobowiązania                                               | <b>659 064,09</b>                | <b>670 780,61</b>              |
| 2                                                                                                                                                                                                                | <b>Środki trwałe w budowie<br/>(inwestycje)</b>                                            |                                                                                |                                | I                 | Zobowiązania długoterminowe                                                             |                                  |                                |
| 3                                                                                                                                                                                                                | <b>Zaliczki na środki trwałe w<br/>budowie (Inwestycje)</b>                                |                                                                                |                                | II                | Zobowiązania krótkoterminowe                                                            | <b>659 064,09</b>                | <b>670 780,61</b>              |
| III                                                                                                                                                                                                              | Należności długoterminowe                                                                  |                                                                                |                                | 1                 | Zobowiązania z tytułu dostaw<br>i usług                                                 | 33 501,59                        | 33 661,83                      |
| IV                                                                                                                                                                                                               | Długoterminowe aktywa<br>finansowe                                                         | 0,00                                                                           | 0,00                           | 2                 | Zobowiązania wobec budżetów                                                             | 12 578,00                        | 3 528,00                       |
| 1                                                                                                                                                                                                                | Akcje i udziały                                                                            |                                                                                |                                | 3                 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i<br>innych świadczeń                                 | 132 902,01                       | 69 092,36                      |
| 2                                                                                                                                                                                                                | Inne papiery wartościowe                                                                   |                                                                                |                                | 4                 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                       | 213 026,08                       | 272 894,41                     |
| 3                                                                                                                                                                                                                | Inne długoterminowe aktywa<br>finansowe                                                    |                                                                                |                                | 5                 | Pozostałe zobowiązania                                                                  | 418,93                           | 972,08                         |
| V                                                                                                                                                                                                                | Wartość mienia zlikwidowanych<br>jednostek                                                 |                                                                                |                                | 6                 | Sumy obce (depozytowe,<br>zabezpieczenie wykonania umów)                                |                                  |                                |
| B.                                                                                                                                                                                                               | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                     | <b>274 713,82</b>                                                              | <b>300 949,84</b>              | 7                 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu dochodów<br>budżetowych | 0,00                             | 0,00                           |
| I                                                                                                                                                                                                                | Zapasy                                                                                     | 6 667,03                                                                       | 8 138,33                       | 8                 | Fundusze specjalne                                                                      | <b>266 637,48</b>                | <b>290 631,93</b>              |
| 1                                                                                                                                                                                                                | Materiały                                                                                  | 6 667,03                                                                       | 8 138,33                       | 8.1               | Zakładowy Fundusz Świadczeń<br>Socjalnych                                               | 266 637,48                       | 290 631,93                     |
| 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                                                        | ✓ 263 011,86 | 280 913,98   |              |                |              |
| 1            | Należności z tytułu dostaw i usług                                                | ✓ 1 409,31   | ✓ 2 179,58   |              |                |              |
| 2            | Należności od budżetów                                                            |              |              |              |                |              |
| 3            | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |              |              |              |                |              |
| 4            | Pozostałe należności                                                              | ✓ 261 602,55 | ✓ 278 734,40 |              |                |              |
| 5            | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |              |              |              |                |              |
| III          | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                  | ✓ 5 034,93   | ✓ 11 897,53  |              |                |              |
| 1            | Środki pieniężne w kasie                                                          |              |              |              |                |              |
| 2            | Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | ✓ 5 034,93   | ✓ 11 897,53  |              |                |              |
| 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 |                                                                                   | 1 618 767,79 | 1 583 689,54 | SUMA PASYWÓW | ✓ 1 618 767,79 | 1 583 689,54 |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nothejczak

(Główny księgowy jednostki)

24.03.25 ✓

(rok m-c dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(Kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości

Maria Nanowska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Przedsiębiorstwo Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy ul. Hirsztalda 15 i Sosnowej 25A |                                                                                                                                                              | Adresat<br>Gmina Wałbrzych       |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>021-403-322                                                                                                                                                |                                                                                                                                                              | Wysłać bez pisma przewodniego    |                               |
| Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024r.                                                |                                                                                                                                                              |                                  |                               |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | 259 909,04                       | 279 086,74                    |
| 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                                                                                                                      | 259 909,04                       | 279 086,74                    |
| <b>B.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 4 644 254,28                     | 5 631 817,14                  |
| I.                                                                                                                                                                                        | Amortyzacja                                                                                                                                                  | 61 899,87                        | 61 314,27                     |
| II.                                                                                                                                                                                       | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                 | 455 941,17                       | 446 929,02                    |
| III.                                                                                                                                                                                      | Usługi obce                                                                                                                                                  | 130 559,75                       | 168 264,13                    |
| IV.                                                                                                                                                                                       | Podatki i opłaty                                                                                                                                             | -                                | 264,00                        |
| V.                                                                                                                                                                                        | Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 3 250 340,04                     | 3 962 113,85                  |
| VI.                                                                                                                                                                                       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                   | 741 525,51                       | 984 658,88                    |
| VII.                                                                                                                                                                                      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 3 987,94                         | 8 272,99                      |
| VIII.                                                                                                                                                                                     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     |                                  |                               |
| IX.                                                                                                                                                                                       | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                       |                                  |                               |
| X.                                                                                                                                                                                        | Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | -                                | -                             |
| <b>C.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                      | -4 384 345,24                    | -5 352 730,40                 |
| <b>D.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | 2 264,51                         | 1 936,44                      |
| I.                                                                                                                                                                                        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               |                                  |                               |
| II.                                                                                                                                                                                       | Dotacje                                                                                                                                                      |                                  |                               |
| III.                                                                                                                                                                                      | Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 2 264,51                         | 1 936,44                      |
| <b>E.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           |                                  |                               |
| I.                                                                                                                                                                                        | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |                                  |                               |
| II.                                                                                                                                                                                       | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | -                                | -                             |
| <b>F.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -4 382 080,73                    | -5 350 793,96                 |
| <b>G.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   |                                  |                               |
| I.                                                                                                                                                                                        | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                |                                  |                               |
| II.                                                                                                                                                                                       | Odsetki                                                                                                                                                      | -                                | -                             |
| III.                                                                                                                                                                                      | Inne                                                                                                                                                         |                                  |                               |
| <b>H.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      |                                  |                               |
| I.                                                                                                                                                                                        | Odsetki                                                                                                                                                      | -                                | -                             |
| II.                                                                                                                                                                                       | Inne                                                                                                                                                         |                                  |                               |
| <b>I.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -4 382 080,73                    | -5 350 793,96                 |
| <b>J.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     |                                  |                               |
| <b>K.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         |                                  |                               |
| <b>L.</b>                                                                                                                                                                                 | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                                                                                                                       | -4 382 080,73                    | -5 350 793,96                 |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nowak  
(główny księgowy)

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości

Maria Nanowska

27.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

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

|                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Przedszkole Samorządowe Nr 17 im. Jana Brzechwy z<br/>Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi w Wałbrzychu przy<br/>ul. Hirsfelda 15 i Sosnowej 25A</b> |                                                                                                                                        | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>budżetowej lub samorządowego zakładu<br/>budżetowego<br/>sporządzone na dzień 31.12.2024r.</b> |  | <b>Adresat<br/>Gmina Wałbrzych</b>          |                                          |
| Numer identyfikacyjny REGON 021-403-322                                                                                                                                                              |                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |  | Wysłać bez pisma przewodniego               |                                          |
|                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |  | <b>Stan na koniec roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>I.</b>                                                                                                                                                                                            | <b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>                                                                                     |                                                                                                                                              |  | ✓ 4 914 487,61                              | ✓ 5 341 784,43                           |
| <b>1.</b>                                                                                                                                                                                            | <b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>                                                                                               |                                                                                                                                              |  | ✓ 4 445 018,70                              | 5 584 827,25                             |
| 1.1                                                                                                                                                                                                  | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                                                                                                                              |  | ✓ 4 445 018,70                              | ✓ 5 584 827,25                           |
| 1.2                                                                                                                                                                                                  | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 1.3                                                                                                                                                                                                  | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 1.4                                                                                                                                                                                                  | Środki na inwestycje                                                                                                                   |                                                                                                                                              |  | -                                           | -                                        |
| 1.5                                                                                                                                                                                                  | Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 1.6                                                                                                                                                                                                  | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                |                                                                                                                                              |  | -                                           | -                                        |
| 1.7                                                                                                                                                                                                  | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 1.8                                                                                                                                                                                                  | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 1.9                                                                                                                                                                                                  | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 1.10                                                                                                                                                                                                 | Inne zwiększenia                                                                                                                       |                                                                                                                                              |  | -                                           | -                                        |
| <b>2.</b>                                                                                                                                                                                            | <b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                      |                                                                                                                                              |  | ✓ 4 017 721,88                              | 4 662 908,79                             |
| 2.1                                                                                                                                                                                                  | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                                                                                                                              |  | ✓ 3 755 218,78                              | 4 382 080,73                             |
| 2.2                                                                                                                                                                                                  | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                                                                                                                              |  | ✓ 262 503,10                                | ✓ 280 828,06                             |
| 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                                                                                                                      |                                                                                                                                              |  | -                                           | -                                        |
| <b>II.</b>                                                                                                                                                                                           | <b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                         |                                                                                                                                              |  | 5 341 784,43                                | 6 263 702,89                             |
| <b>III.</b>                                                                                                                                                                                          | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      |                                                                                                                                              |  | -4 382 080,73                               | -5 350 793,96                            |
| 1.                                                                                                                                                                                                   | zysk netto (+)                                                                                                                         |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| 2.                                                                                                                                                                                                   | strata netto (-)                                                                                                                       |                                                                                                                                              |  | -4 382 080,73                               | -5 350 793,96                            |
| 3.                                                                                                                                                                                                   | nadwyżka środków obrotowych                                                                                                            |                                                                                                                                              |  |                                             |                                          |
| <b>IV.</b>                                                                                                                                                                                           | <b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>                                                                                                       |                                                                                                                                              |  | 959 703,70                                  | 912 908,93                               |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzysza  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy) **Patrycja Ściborska**

27.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzysza  
**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki) **Patrycja Ściborska**

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. księgowości  
**Marta Nanowska**

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2024 roku

| Lp.   | Nr konta | Opis                                                               | Saldo Wn (należności) | Odpis aktualizujący na 31.12.2024 r. | poz. w bilansie | Ogółem należności z bilansu poz. B. II. |
|-------|----------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|
| 1.    | 221      | Należności od rodziców z tyt. opłat za przedszkole                 | 2 179,58              |                                      | B.II.1          | 2 179,58                                |
| 6.    | 240      | Pozostałe rozrachunki z COJM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy | 278 734,40            |                                      | B.II.4          | 278 734,40                              |
| 7.    |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 8.    |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 9.    |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 10.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 11.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 12.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 13.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 14.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 15.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 16.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 17.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 18.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 19.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| 20.   |          |                                                                    |                       |                                      |                 | -                                       |
| Razem |          |                                                                    | 280 913,98            | -                                    |                 | 280 913,98                              |

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Annieszka Noliborska

270325

Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

| Lp.   | Nr konta | Opis                                                                      | Saldo Ma<br>(zobowiązania) | poz. w bilansie |
|-------|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|
| 1.    | 201      | Zobowiązania z tyt. dostaw i usług                                        | 33 661,83 ✓                | D.II.1          |
| 2.    | 225      | Rozrachunki z budżetami                                                   | 3 528,00 ✓                 | D.II.2          |
| 3.    | 229      | Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń                        | 69 092,36 ✓                | D.II.3          |
| 4.    | 231      | Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń                                           | 272 894,41 ✓               | D.II.4          |
| 5.    | 221      | pozostałe zobowiązania (rozrach. z rodzicami z tyt. opłat za przedszkole) | 972,08                     | D.II.5          |
| 6.    | 851      | pozostałe zobowiązania - ZFŚS                                             | 290 631,93 ✓               | D.II.8.1        |
| 7.    |          |                                                                           |                            |                 |
| 8.    |          |                                                                           |                            |                 |
| 9.    |          |                                                                           |                            |                 |
| 10.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 11.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 12.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 13.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 14.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 15.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 16.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 17.   |          |                                                                           |                            |                 |
| 18.   |          |                                                                           |                            |                 |
| Razem |          |                                                                           | 670 780,61                 |                 |

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ścibarska



**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 przedszkole-godziny | 801 80104 50660        |               | 221,13      | 221,13     |
| 2.                                                         | Rozrachunki z rodzicami | opłata za przedszkole -żywnie | 801 80148 50670        |               | 1 958,45    | 1 958,45   |
| 3.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 4.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 5.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 6.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 7.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 8.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 9.                                                         |                         |                               |                        |               |             |            |
| 10.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 11.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 12.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 13.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 14.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 15.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 16.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 17.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 18.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| 19.                                                        |                         |                               |                        |               |             |            |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi: |                         |                               |                        |               | 2 179,58    | 2 179,58   |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Manowska



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

[illegible]

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nalberczak

Obsługa Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Nanowska

**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: |                |               |                        |               |             | -          |

2703,25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzysza  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Noltwerczak

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzysza  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

**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.                                                         | Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha | Odpis FM     |                        | 31.12.2024           | 278 734,40    |             | 278 734,40 |
| 2.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             |            |
| 3.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             |            |
| 4.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 5.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 6.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 7.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 8.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 9.                                                         |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 10.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 11.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 12.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 13.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 14.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 15.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 16.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 17.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| 18.                                                        |                                             |              |                        |                      |               |             | -          |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi: |                                             |              |                        |                      | 278 734,40    | -           | 278 734,40 |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Nenowska

## 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.                                                         | PEC               | FV 09520/SC/2024                                   | 801 80104 §4260        | 31.12.2024           |               | 8 868,72    | 8 868,72    |
| 2.                                                         | WZWIK             | FV R 2025/002240                                   | 801 80104 §4260        | 31.12.2024           |               | 369,60      | 369,60      |
| 3.                                                         | WZWIK             | FV R 2025/002240                                   | 801 80104 §4300        | 31.12.2024           |               | 496,13      | 496,13      |
| 4.                                                         | PGNIG             | PGNIG FV 4211/218,220/2025/FP<br>1641334/52/2025/F | 801 80104 §4260        | 31.12.2024           |               | 13 536,43   | 13 536,43   |
| 5.                                                         | Tauron            | D/D1/0406223/24                                    | 801 80104 §4260        | 31.12.2024           |               | 2 979,79    | 2 979,79    |
| 6.                                                         | Hekla Energy      | FV/P/R/2024/12/0173,0007,0097                      | 801 80104 §4260        | 31.12.2024           |               | 4 125,26    | 4 125,26    |
| 7.                                                         | MZUK              | fra nr FS/104,105/MT/2025                          | 801 80104 §4300        | 31.12.2024           |               | 570,24      | 570,24      |
| 8.                                                         | Wiener,PZU        | polisa nr 1101800859,861,1100422844                | 801 80104 §4430        | 31.12.2024           |               | 2 715,66    | 2 715,66    |
| 9.                                                         |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| 10.                                                        |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| 11.                                                        |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| 12.                                                        |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| 13.                                                        |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| 14.                                                        |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| 15.                                                        |                   |                                                    |                        |                      |               |             |             |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi: |                   |                                                    |                        |                      | -             | 33 661,83   | 33 661,83 ✓ |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Noliberczak

27.03.25 /

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja ŚciaborskaSTARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Naniowska

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                                                          | ZUS O/Wałbrzych          | ub.społeczne i skl. Zdrowotna XII.2024 | 801 80104 §4010        |               | 16 913,14   | 16 913,14  |
| 2                                                          | ZUS O/Wałbrzych          | ub.społeczne od DWR                    | 801 80104 §4110        |               | 14 897,14   | 14 897,14  |
| 3                                                          | ZUS O/Wałbrzych          | fundusz pracy mc XII.2024              | 801 80104 §4120        |               | 1 007,07    | 1 007,07   |
| 4                                                          | ZUS O/Wałbrzych          | fundusz pracy od DWR                   | 801 80104 §4120        |               | 867,12      | 867,12     |
| 5                                                          | ZUS O/Wałbrzych          | ub.społeczne od DWR                    | 801 80149 §4110        |               | 32 013,43   | 32 013,43  |
| 6                                                          | ZUS O/Wałbrzych          | fundusz pracy od DWR                   | 801 80149 §4120        |               | 3 394,46    | 3 394,46   |
| 8                                                          | Urząd Skarbowy Wałbrzych | podatek XII.2024                       | 801 80104 §4010        |               | 3 528,00    | 3 528,00   |
| 9                                                          |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 10                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 11                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 12                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 13                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 14                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 15                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 16                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| 17                                                         |                          |                                        |                        |               |             |            |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi: |                          |                                        |                        |               |             | 72 620,36  |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak

27.03.25 ✓

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

**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-nauczyciele    | 801 80149 §4800        | 31.03.2025                     | 186 232,81 |
| 2.                                                         | DWR za 2024- administracja | 801 80104 §4040        | 31.03.2025                     | 17 935,77  |
| 3.                                                         | DWR za 2024 obsługa        | 801 80104 §4040        | 31.03.2025                     | 68 725,83  |
| 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: |                            |                        |                                | 272 894,41 |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nohereczak

2792,25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Hanowska

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

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

| Lp.                                                        | Wyszczególnienie                | klasyfikacja budżetowa | Przewidywany termin realizacji | Kwota w zł |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------|------------|
| 1.                                                         | Oplaty za przedszkole -godziny  | 801 80104 § 0660       | 31.01.2025                     | 42,00      |
| 2.                                                         | Oplaty za przedszkole -żywienie | 801 80148 § 0670       | 31.01.2025                     | 930,08     |
| 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: |                                 |                        |                                | 972,08     |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalbętzak

27.03.25 /

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

[illegible]

2203251

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
**Maria Nanowska**



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

| Tytułu przychodu                                                          | Klasyfikacja<br>wg § | Kwota             |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt godzin przedszkole   | O660                 | 56 529,29         |
| Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt żywienia przedszkole | O670                 | 222 557,45        |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
|                                                                           |                      |                   |
| <b>RAZEM PRZYCHODY</b>                                                    | <b>X</b>             | <b>279 086,74</b> |
| <b>Razem przychody</b>                                                    |                      |                   |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Manowska

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

| Tytuł przychodu                                      | Klasyfikacja<br>wg § | Kwota                  |
|------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne-prowizje US           | 0970                 | 787,00                 |
| Pozostałe przychody operacyjne-prowizje ZUS          | 0970                 | 42,44                  |
| Pozostałe przychody-odszkodowanie od ubezpieczyciela | 0950                 | 1 107,00               |
|                                                      |                      |                        |
|                                                      |                      |                        |
|                                                      |                      |                        |
|                                                      |                      |                        |
| <b>RAZEM PRZYCHODY</b>                               | <b>X</b>             | <b>1 936,44</b>        |
|                                                      |                      | <b>Razem przychody</b> |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbarczak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Janowska

**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****Przedszkole Samorządowe nr 17 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 |             |
| <b>razem</b> |                                                          | <b>0,00</b> |

| L.P.         | Zobowiązania wg pozycji bilansowych                      | w zł          |
|--------------|----------------------------------------------------------|---------------|
| I            | ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I                          |               |
|              |                                                          |               |
| II           | ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1              | 570,24        |
|              |                                                          |               |
| 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 |               |
| <b>RAZEM</b> |                                                          | <b>570,24</b> |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbierzak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, 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 amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1  
Informacja dodatkowa

ps17

(Wartość brutto)

| (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  | nieodpłatnie otrzymane | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | inne*        | aktualizacja wartości | nieodpłatne przekazania | sprzedaż | likwidacja |                                              | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) |
| 1                | Wartości niematerialne i prawna, w tym:                           | 13 773,63                                     | 0,00                  | 0,00     | 0,00                   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00     | 2 768,72   | 0,00                                         | 11 004,91                               |
| a)               | wzrost umiarkowane stopniowo                                      | 0,00                                          |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 0,00                                    |
| b)               | wzrost umiarkowane jednorazowo                                    | 13 773,63                                     |                       | 0,00     |                        |                                         |              |                       |                         |          | 2 768,72   |                                              | 11 004,91                               |
| 2                | Środki trwałe, w tym:                                             | 2 824 014,48                                  | 0,00                  | 0,00     | 0,00                   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00     | 0,00       | 0,00                                         | 2 824 014,48                            |
| a)               | grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)  | 295 499,82                                    |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 295 499,82                              |
| b)               | budynki i lokale (grupa 1 KŚT)                                    | 2 381 336,10                                  |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 2 381 336,10                            |
| c)               | obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)                 | 54 585,43                                     |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 54 585,43                               |
| d)               | kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)                        | 32 393,05                                     |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 32 393,05                               |
| e)               | maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT) | 0,00                                          |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 0,00                                    |
| f)               | maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)       | 8 418,00                                      |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 8 418,00                                |
| 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)      | 51 782,08                                     |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 51 782,08                               |
| j)               | inventarz żywy (grupa 9)                                          |                                               |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 0,00                                    |
| 3                | Dobra kultury                                                     |                                               |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 0,00                                    |
| 4                | Uzbrojenie i sprzęt wojskowy                                      |                                               |                       |          |                        |                                         |              |                       |                         |          |            |                                              | 0,00                                    |
| 5                | Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (Wyposażenie)               | 457 505,75                                    |                       | 5 140,56 |                        |                                         |              |                       |                         |          | 0,92       |                                              | 462 645,36                              |
|                  | RAZEM                                                             | 3 295 293,86                                  | 0,00                  | 5 140,56 | 0,00                   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00     | 2 769,64   | 0,00                                         | 3 297 664,76                            |

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskiego  
DYREKTOR  
Patrycja Słodowska  
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskiego  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolibczak

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

Kopie

kopie

| 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)                                                                                                            | wniosk umarzone stopniowo                                         |                                                    |                          |
| b)                                                                                                            | wniosk 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)                                                                                                            | kołki 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 użytkowaniu (wyposażenie)               |                                                    |                          |

jednostka nie posiada dóbr kultury

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nollbarczak

27-02-25  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
Dyrektor  
Patrycja Ściaborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

| 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                                                                                                                                                                                          | <b>długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:</b> |                                  |                                              |              |                                |
| 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                                                                                                                                                                                          | <b>długoterminowe aktywa trwałe finansowe</b>            |                                  |                                              |              |                                |
| 2.1                                                                                                                                                                                        | akcje i udziały                                          |                                  |                                              |              |                                |
| 2.2                                                                                                                                                                                        | inne papiery wartościowe                                 |                                  |                                              |              |                                |
| 2.3                                                                                                                                                                                        | inne                                                     |                                  |                                              |              |                                |
| 3                                                                                                                                                                                          | <b>Ogółem 1+2</b>                                        |                                  |                                              |              |                                |

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

27.03.26  
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskiego  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Kolberczak

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskiego  
DIREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska



Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

| Grunt użytkowany wieczystość | Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r. |  |
|------------------------------|-------------------------------------------------|--|
|                              | powierzchnia w m <sup>2</sup>                   |  |

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

(główny księgowy)  
Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nollberczak

2703251  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Nanowska



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

| Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumorzane 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 patero wartościowe                                   |  |                                                 |
| Inne środki trwałe                                        |  |                                                 |

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalbartczak

27.03.25 /  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
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        |                                |                   |
| nie dotyczy                     | Razem:                         | 0                 |

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskiego  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbenczak

(rok, miesiąc, dzień)

27.03.2025

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskiego  
Dyrektor  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Hsiagpwości  
Maria Nanowska

[illegible]

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolibeczak

279325  
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Kradzieży  
**Maria Nanowska**

| 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  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

27.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

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     |
| <b>Razem</b>                                      | 0                    | 0                   | 0             | 0 | 0     |

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nalbenczak

27.03.25 ✓  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Śliborska

.....  
(kierownik jednostki)

| 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 Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Maria Hanowska  
Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

27.05.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Hanowska

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

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak

(rok, miesiąc, dzień)

27.09.25

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

## Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| Gwarancje i poręczenia          |                                |                                                           |                      |
| Kaucje i gwarancje              |                                |                                                           |                      |
| *****                           |                                |                                                           |                      |
| Razem:                          | 0                              | 0                                                         | 0                    |

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzcha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolaerczak

(rok, miesiąc, dzień)

27 03, 25 1

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzcha  
DYREKTOR  
Patrycja ŚciborskaSTARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska



Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023)

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

(główny księgowy)

Sporządziła: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalbećczak

(rol, miesiąc dzień)

27.03.25 /

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
Dyrektor  
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

kopie

Załącznik nr 15  
Informacja dodatkowa

PS17

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 Wałbrzyska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Maria Nanowska

27.03.25 /  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
DYREKTOR  
Patrycja Szubert  
(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Nanowska

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w  
2024 roku

| Tytuł                | Kwota wypłacona |
|----------------------|-----------------|
| Odprawa emerytalna   | 32 322,00       |
| Nagrody jubileuszowe | 90 215,73       |
| Świadczenia urlopowe | 68 478,63       |
| Ekwiwalent za urlop  | 15 352,74       |
|                      |                 |
| Razem                | 206 369,10      |

(główny księgowy)

270325  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

|                                    |                                |
|------------------------------------|--------------------------------|
|                                    | Stan na koniec roku obrotowego |
| Środki zgromadzone na rachunku VAT |                                |

(główny księgowy)

27.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

| 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             |                        |                                |                 |        |       |

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolborczak

(rok, miesiąc, dzień)

27 03 25

(kierownik jednostki)

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości

Maria Nanowska

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 nr 18  
Informacja dodatkowa

| Lp. | Opisanie grupy składników majątku trwałego                                                 | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r. | Zwiększenia       |                                               | Inne* | Zmniejszenia          |                                                                                               | Inne** | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r. |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------|
|     |                                                                                            |                                                | zakup bezpośredni | nabycie inwestycji polegające na budownictwie |       | nieodpłatne otrzymane | rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) z inwestycji polegających na budownictwie |        |                                              |
| 1   | Środki trwałe w budowie (inwestycji), w tym:                                               | 0,00                                           |                   |                                               |       | 0,00                  | 0,00                                                                                          |        | 0,00                                         |
|     | ośrodki oraz środki trwałe, które powiększają koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |                                                |                   |                                               |       |                       |                                                                                               |        | 0,00                                         |
|     | <b>RAZEM</b>                                                                               | 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

(opisano w załączniku)

Sprzedaż majątku trwałego

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbenczak

27.03.21  
(podpisano: obrot)

(opisano w załączniku)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściaborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

| 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  
(główny księgowy) Miasta Wałbrzycha  
Sporządził: Maria Narowska  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolbert

(rok, miesiąc, dzień)

27.03.25

(skarownik jednostki)

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Narowska

| Inne informacje |                                                                  |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|----------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Lp.             | Wyszczególnienie                                                 | kwota | wpływ na bilans | wpływ na rachunek zysków i strat | bilans za poprzedni rok obrotowy<br>dane porównawcze | bilans za poprzedni rok obrotowy<br>przekształcone dane porównawcze |
| 1               | Informacje o świadczeniach usługach                              |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
| 1.1             | korekta przychodów                                               |       |                 | X                                |                                                      |                                                                     |
| 1.2             | korekta kosztów                                                  |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
| 1.3             | korekta zysku (straty) z lat ubiegłych                           |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
| 2               | Skład zmian zasad (bilansu) rachunkowości                        | X     |                 |                                  |                                                      | X                                                                   |
| 2.1             |                                                                  |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
| 2.2             |                                                                  |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
| 3               | Dane bilansowe uwzględniające przychody i koszty z lat ubiegłych |       | X               |                                  |                                                      |                                                                     |
| 3.1             |                                                                  |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |
| 3.2             |                                                                  |       |                 |                                  |                                                      |                                                                     |

\*Kolumny nie wypełnia, nie dotyczy, jeśli dotyczyło to lat poprzednich  
dane porównawcze wypełnia po 31 grudnia roku poprzedniego

(podpis księgowy)

Skonkretyzuj Marię Kozłowską

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nohnerczak

(podpis kierownika)

27.03.17

(podpis sekretarza)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Janowska



| Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym<br>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                                                                                                                                                                                                            |                  |       |

(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

(rok, miesiąc, dzień)

27.03.25

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Maria Nanowska

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                 |          | Nazwa jednostki powiązanej |                |               |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------|----------------|---------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                  |          | Kwota ogółem               | PSP2           | ZS5           | Dom Dwójka MPOS          |
| <b>A. Przychody</b>                                                                                                                                              |          | <b>2 314,20</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>1 079,20 1 235,00</b> |
| 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                                                                                                                       | 2 314,20 |                            |                | 1 079,20      | 1 235,00                 |
| 7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                | -        |                            |                |               |                          |
| 8. Dotacje                                                                                                                                                       | -        |                            |                |               |                          |
| 9. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                     | -        |                            |                |               |                          |
| 10. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | -        |                            |                |               |                          |
| 11. Odsetki                                                                                                                                                      | -        |                            |                |               |                          |
| 12. Inne                                                                                                                                                         | -        |                            |                |               |                          |
| <b>B. Koszty</b>                                                                                                                                                 |          | <b>2 302,49</b>            | <b>2127,86</b> | <b>174,63</b> |                          |
| 1. Amortyzacja                                                                                                                                                   | -        |                            |                |               |                          |
| 2. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                  | -        |                            |                |               |                          |
| 3. Usługi obce                                                                                                                                                   | 2 302,49 | 2127,86                    | 174,63         |               |                          |
| 4. Podatki i opłaty                                                                                                                                              | -        |                            |                |               |                          |
| 5. Wynagrodzenia                                                                                                                                                 | -        |                            |                |               |                          |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                    | -        |                            |                |               |                          |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                    | -        |                            |                |               |                          |
| 8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                      | -        |                            |                |               |                          |
| 9. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                        | -        |                            |                |               |                          |
| 10. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | -        |                            |                |               |                          |
| 11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | -        |                            |                |               |                          |
| 12. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | -        |                            |                |               |                          |
| 13. Odsetki                                                                                                                                                      | -        |                            |                |               |                          |
| 14. Inne                                                                                                                                                         | -        |                            |                |               |                          |

Centrum Obsługi Jednostek

( główny księgowy )

( rok, miesiąc, dzień )

27.03.21

(kierownik jednostki)

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedzskole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                  | Kwota ogółem | Nazwa jednostki powiązanej                           |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|--|
|     |                                                                                   |              | Centrum Obsługi<br>Jednostek<br>Miasta<br>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                                                              | 278 734,40   |                                                      |  |
| 5.  | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0            |                                                      |  |

### II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedzskole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                  | Kwota ogółem | Nazwa jednostki powiązanej                           |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|--|
|     |                                                                                   |              | Centrum Obsługi<br>Jednostek<br>Miasta<br>Wałbrzycha |  |
| 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         | 0                                                    |  |
| 6.  | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00         |                                                      |  |
| 7.  | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         |                                                      |  |

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbiczak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

## Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

| 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                | 0,00                        |  |  |
| ... |                                                                                                         | 0,00                |                             |  |  |

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Samorządowe nr 17 w Wałbrzychu

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

STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Małgorzata Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Annieta Nalberczak

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska