

W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

28-03-2025

Ilość załączników

Podpis

Kopia

**ZESPÓŁ SZKOLNO-
PRZEDSZKOLNY NR 6 W WAŁBRZYCHU
UL. GRODZKA 71
58-316 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024 R. - 31.12.2024 R.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 6 z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Grodzka 71

za okres od 01.01.2024 do 31.12. 2024 , na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia, 27.03. 2025 r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 6 z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020 poz. 342)

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr IX/85/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 25 kwietnia 2019 roku w sprawie przekształcenia oddziałów przedszkolnych w Publicznej Szkole Podstawowej nr 21 w Wałbrzychu ul. Grodzka 71 w Przedszkole Samorządowe nr 6 w Wałbrzychu ul. Grodzka 71 i utworzenia Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 6 w Wałbrzychu ul. Grodzka 71

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno - wychowawcza
- wychowanie przedszkolne
-

Działalność drugorzędna:

- wynajem sal gimnastycznych i pomieszczeń szkolnych
-

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

„nie dotyczy”

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342)..

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Od 1 września 2019r w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 6 w Wałbrzychu wchodzi:

- Publiczna Szkoła Podstawowa nr 21
- Przedszkole Samorządowe nr 6

W księgach rachunkowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego **Nr 6** 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: **nie dotyczy**

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

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

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

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

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według **nie dotyczy**

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów.

5. INNE INFORMACJE

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

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Brak.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

kopia

Załącznik Nr 2
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 ul. Grodzka 71 58-316 Wałbrzych			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 383653337		Wysłać bez pisma przewodniego					
			sporządzony na dzień 31-12-2024r.				
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	✓ 7 007 625,38	6 691 991,25	A.	FUNDUSZ	✓ 5 924 675,51	5 384 027,17
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	✓ 17 031 015,24	18 881 646,23
II	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 7 007 625,38	6 691 991,25	II	Wynik finansowy netto (+, -)	✓ -11 106 339,73	-13 497 619,06
1.	Środki trwałe	✓ 7 007 625,38	6 691 991,25	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	✓ 624 190,42	624 190,42	2	Strata netto (-)	✓ -11 106 339,73	-13 497 619,06
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 6 342 362,84	6 037 831,41	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 41 072,12	29 969,42	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 2 340 284,18	2 708 486,03
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 2 340 284,18	2 708 486,03
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 297 861,87	271 204,57
IV	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 33 960,54	68 928,88
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	297 828,11	369 806,67
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 481 911,12	639 471,76
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	✓ 3 112,15	447,04
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00
B.	Aktywa obrotowe	✓ 1 257 334,31	1 400 521,95	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy			8	Fundusze specjalne	✓ 1 225 610,39	1 358 627,11
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 1 225 610,39	1 358 627,11
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	✓ 1 242 711,36	1 304 342,83				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	✓ 31 723,92	✓ 41 894,84				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

Do podpisu

verbe

4	Pozostałe należności	✓ 1 210 987,44	✓ 1 262 447,99			
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 14 622,95	96 179,12			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 14 622,95	✓ 96 179,12			
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		✓ 8 264 959,69	✓ 8 092 513,20	SUMA PASYWÓW	✓ 8 264 959,69	✓ 8 092 513,20

(Główny księgowy jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

27.03.25

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 ul. Grodzka 71 58-316 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 383653337				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	✓	253 518,26		327 091,26
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-		-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	✓	253 518,26		327 091,26 ✓
B.	Koszty działalności operacyjnej	✓	11 547 680,48		13 996 691,95
I.	Amortyzacja	✓	311 463,17		315 634,13 ✓
II.	Zużycie materiałów i energii	✓	2 038 517,97		1 989 273,73 ✓
III.	Usługi obce	✓	316 472,91		445 748,82 ✓
IV.	Podatki i opłaty	✓	1 061,00		1 220,00 ✓
V.	Wynagrodzenia	✓	7 108 941,71		8 852 575,17 ✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓	1 734 699,55		2 350 944,20 ✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓	28 124,17		34 495,90 ✓
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	✓	8 400,00		6 800,00 ✓
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	✓	-11 294 162,22		-13 669 600,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne	✓	187 494,08		169 698,46
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	✓	187 494,08		169 698,46 ✓
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-		-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne		-		-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	✓	-11 106 668,14		-13 499 902,23
G.	Przychody finansowe	✓	328,41		2 283,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	✓	328,41		2 283,17 ✓
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		-		-
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	✓	-11 106 339,73		-13 497 619,06

J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-11 106 339,73	-13 497 619,06

✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Wieszka Nolbertzak

27.03.25 /

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 ul.Grodzka 71 58-316 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2024r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 383653337				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓	16 120 807,77	✓	17 031 015,24 ✓
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓	11 082 500,32	✓	13 452 114,25 ✓
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	✓			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓	11 061 889,08	✓	13 452 114,25 ✓
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	✓	20 611,24		-
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia		-		-
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	✓	10 172 292,85	✓	11 601 483,26 ✓
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓	9 736 930,17	✓	11 106 339,73 ✓
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓	427 242,04	✓	486 493,20 ✓
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		8 120,64		8 650,33
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	✓	17 031 015,24 ✓	✓	18 881 646,23 ✓
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓	-11 106 339,73	✓	-13 497 619,06 ✓
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	✓	-11 106 339,73 ✓	✓	-13 497 619,06 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	✓	5 924 675,51		5 384 027,17

(główny księgowy)
STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak

27.03.25

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

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2024 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	pozostałe należności-rozrachunki z COJM odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy	1 262 447,99		B.II.4	1 262 447,99
2.	221	należności od rodziców z tyt opłat za żywienie	17 371,93		B.II.1	17 371,93
3.	221	należności od rodziców z tyt opłat za pobyt	2 070,24		B.II.1	2 070,24
4.	221	należności z tytułu dostaw i usług-wynajmy	15 579,52		B.II.1	15 579,52
5.	221	należności z tyt "gorący posiłek w szkole"	6 873,15		B.II.1	6 873,15
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
Razem			1 304 342,83	-	-	1 304 342,83

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowbaczak

STAROSTA INSPEKTOR
ds. Spraw
Marszałkowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

22.03.25

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 żywienie	801/80148/0670		17 371,93	17 371,93
2.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za godziny	801/80104/0660		2 070,24	2 070,24
3.	Rozrachunki z rodzicami	opłata za gorący posiłek	801/80148/0830		6 873,15	6 873,15
4.	GKS Zagłębie Wałbrzych	wynajem	801/80101/0750	1 637,40		1 637,40
	GKS Zagłębie Wałbrzych	vat		376,60	✓	376,60
6.	Towarzystwo Chelmiec	wynajem	801/80101/0750		1 397,80	1 397,80
7.	Towarzystwo Chelmiec	vat			321,49	✓ 321,49
8.	Jakubasz Andrzej	wynajem	801/80101/0750		900,00	900,00
9.	Jakubasz Andrzej	vat			207,00	✓ 207,00
10.	Netia	vay		63,41	✓	63,41
11.	Kamil Wroński	wynajem	801/80101/0750	263,41		263,41
12.	Kamil Wroński	vat		60,59	✓	60,59
13.	Laskowski Jakub	wynajem	801/80101/0750		268,29	268,29
14.	Laskowski Jakub	vat			61,71	✓ 61,71
15.	Bojarski Mariusz	vat			226,27	✓ 226,27
16.	Bojarski Mariusz	wynajem	801/80101/0750		983,73	983,73
	Towarzystwo Chelmiec	odsetki	801/80101/0920		751,35	751,35
18.	Jakubasz Andrzej	odsetki	801/80101/0920		514,41	514,41
19.	Stoińska Grażyna	czynsz	801/80101/0750	7546,06		7 546,06
20.						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						41 894,84

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbaczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

2703.251

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norbertczak

Centrum Obsługi 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:						-

27 83251

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości

Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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	1 262 447,99		1 262 447,99
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:					1 262 447,99	-	1 262 447,99

2703.251

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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.	Tauron	fra nr D/D1/0406141-3/24	801 80101 \$4260	31.12.2024r		8 299,59	8 299,59
2.	PEC	fra nr 09521/SC/2024	801 80101 \$4260	31.12.2024r		223 925,68	223 925,68
3.	Hekla Energy	FV/PIR/2024/12/0111	801 80101 \$4260	31.12.2024r		9 205,77	9 205,77
4.	Vicotel	FV/O/5352-3/2024	801 80101 \$4300	31.12.2024r		2 227,07	2 227,07
5.	Wiener,PZU	Polisa 1100832246,1100828426, 1100436433	801 80101 \$4430	31.12.2024r		11 874,94	11 874,94
6.	Rudex	Fra nr FS/32,40/12/2024	801 80148 \$4300	31.12.2024r		15 671,52	15 671,52
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	271 204,57	271 204,57

27 03,25 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 271 204,57	Pasywa D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	✓ 68 928,88	Pasywa D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 369 806,67	Pasywa D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 639 471,76	Pasywa D.II.4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 1 358 627,11	Pasywa D.II.8.1
6.	240	podatek vat mc 12.2024r	✓ 354,19	Pasywa D.II.5
7.	221	Pozostałe zobowiązania -nadpłata za wyżywienie	✓ 92,85	Pasywa D.II.5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
Razem			2 708 486,03	-

27 03,25 ✓

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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

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

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4110		3 317,00	3 317,00
2.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4790		51 110,00	51 110,00
3.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80101 § 4010		3 380,00	3 380,00
4.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80104 § 4790		4 564,00	4 564,00
5.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80107 § 4790		4 575,00	4 575,00
6.	Urząd Skarbowy Wałbrzych	podatek XII 2024	80104 § 4010		1 020,00	1 020,00
7.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80101 § 4790		103 586,55	103 586,55
8.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80101 § 4110		165 020,09	165 020,09
9.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80107 § 4110		11 076,09	11 076,09
10.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80101 § 4120		20 241,14	20 241,14
11.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80101 § 4010		15 586,45	15 586,45
12.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80107 § 4120		534,39	534,39
13.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne XII 2024 i od DWR	80104 § 4110		25 600,91	25 873,91
14.	ZUS O/Wałbrzych	Fundusz Pracy	80104 § 4120		2 625,52	2 625,52
15.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80104 § 4790		13 080,82	13 080,82
16.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80107 § 4790		6 355,53	6 355,53
17.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i Fund.Pracy	80101 § 4850		1 229,06	1 229,06
18.	ZUS O/Wałbrzych	ub. społeczne i skl. zdrowotna XII 2024	80104 § 4010		4 597,12	4 597,12
19.	Urząd Miasta Wałbrzych	podatek vat			962,88	962,88
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						438 735,55

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

27.03.25/

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 2024r PSP21/RAM	801 80101 §4800	31.03.2025	455 460,36
2.	DWR za 2024r PSP21/ADM administracja	801 80101 §4040	31.03.2025	16 940,75
3.	DWR za 2024r PSP21/ADM obsługa	801 80101 §4040	31.03.2025	55 373,58
4.	DWR za 2024r PSP21/SWIET	801 80107 §4800	31.03.2025	34 839,74
5.	DWR za 2024r PS6/RAM	801 80104 §4800	31.03.2025	50 241,14
6.	DWR za 2024r PS6/ADM obsługa	801 80104 §4040	31.03.2025	17 332,44
7.	DWR za 2024r PS6/ADM administracja	801 80104 §4040	31.03.2025	2 133,87
8.	DWR za 2024r PSP21/pom.ukr	801 80101 §4740	31.03.2025	7 149,88
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				639 471,76

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	opłaty za przedszkole-żywienie	801 80148 0670	31.01.2025	37,11
2.	opłaty „gorący posiłek w szkole”	801 80101 0830	31.01.2025	55,74
3.	Podatek vat mc 12.2024		16.01.2025	354,19
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				447,04

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty z tyt. żywienia	801 80148 0670	172 037,04
Przychody z tytułu dochodów budżetowych-opłaty za pobyt /godziny/	801 80104 0660	30 588,51
Przychody z tytułu dochodów - "gorący posiłek w szkole"	801 80101 0830	124 465,71
RAZEM PRZYCHODY	X	327 091,26
Razem przychody		

2703,25 /

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
wpływy z różnych opłat-za duplikat legitymacji	O690	324,00
dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych	O750	150 048,52
wpływy -duplikat świadectw	O610	104,00
pozostałe przychody-media	O830	8 122,38
pozostałe przychody-wynagr.płatnika ,us	O970	1 966,00
pozostałe przychody-wynagr.płatnika zus,	O970	129,83
pozostałe przychody-odszkodowania	O950	8 170,40
pozostałe przychody-transport	O970	833,33
RAZEM PRZYCHODY	X	169 698,46
Razem przychody		

2703,251

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr6 ul.Grodzka 71 58-316 Wałbrzych

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

**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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr6 ul.Grodzka 71 58-316 Wałbrzych

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 BUDŻETOW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
razem		0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	0,00
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETOW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		0,00

2703,257

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

**Struktura konta 750 Przychody finansowe
wg stanu na dzień 31.12.2024**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
odsetki od wynajmów	801 80101 0920	298,79
odsetki za godziny	801 80104 0920	130,65
odsetki za żywienie	801 80148 0920	1 853,73
RAZEM PRZYCHODY	X	2 283,17
Razem przychody		

2703 25 /

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sziborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nalowska

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

(Umorzenie)													
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	poza planowa	przenieszenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja			sprzedaż (koszty)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	54 243,57	0,00	0,00	31 303,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 546,58	0,00
a)	wzrost umiarkowane stopniowo											0,00	0,00
b)	wzrost umiarkowane jednorazowo	54 243,57			31 303,01							85 546,58	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	6 149 558,99	0,00	315 634,13	182 676,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 647 869,51	6 691 991,25
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)												
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	5 064 721,17		260 183,86	0,00							0,00	624 190,42
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	540 891,90		44 347,57								585 239,47	955 382,09
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00		0,00								0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	36 391,38		8 293,20	149 466,39							194 150,97	8 195,80
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	3 998,00										3 998,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	36 310,15		2 809,50								39 119,65	21 773,62
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	467 246,39			33 210,10							500 456,39	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)											0,00	0,00
3	Dobra kultury											0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	1 188 064,18			64 859,60							1 194 059,05	0,00
	RAZEM	7 391 866,74	0,00	315 634,13	278 839,00	0,00	0,00	0,00	58 864,73	0,00	0,00	7 927 475,14	6 691 991,25

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: wartość umorzenia z Gminy z tyt. zwiększenia wartości obiektu szpitala

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

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Kubiś

27.03.2025
(rok, miesiąc, dzień)

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

zsp6

(Wartość brutto)														
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	54 243,57	0,00	31 303,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 546,58
a)	wnlp umiarzane stopniowo													0,00
b)	wnlp umorzone jednorazowo	54 243,57		31 303,01										85 546,58
2	Środki trwałe, w tym:	13 157 184,37	0,00	0,00	0,00	182 676,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 339 860,76
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	624 190,42												624 190,42
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	10 407 354,35												10 407 354,35
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	1 540 621,56												1 540 621,56
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	52 880,38				149 466,39								202 346,77
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	3 998,00												3 998,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	60 893,27												60 893,27
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	467 246,39				33 210,00								500 456,39
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)	1 188 064,18		64 859,60								58 864,73		1 194 059,05
RAZEM		14 399 492,12	0,00	96 162,61	0,00	182 676,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 864,73	0,00	14 619 466,39

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

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

Sporządził: Maria Nanowska

2023.25 /
(ok. miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DIREKTOR
Patrycja Ściaborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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)	wnioskowane stopniowo			
b)	wnioskowane jednorazowo			
2	Środki trwałe, w tym:			
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)			
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)			
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)			
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)			
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)			
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)			
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)			
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)			
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)			
j)	inwentarz żywy (grupa 9)			
3	Dobra kultury			
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy			
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)			

jednostka nie posiada dóbr kultury

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

Sporządził: Maria Nanowska

29.09.25
 (rok, miesiąc, dzień)

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

zsp6

zsp6

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

(główny księgowy)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
Sporządził: Maria Nanowska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

27.09.25 /
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Nolbierzak
Sporządził: Maria Nanowska

27.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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

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

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak
Sporządził: Maria Nanowska

27.03.25 /
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Załącznik nr 7
Informacja
dodatkowa

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY (rok, miesiąc, dzień)
Agnieszka Nalberczak
Sporządził: Maria Nanowska

27.9.25 ✓

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
2.						
3.						
...						

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził Maria Nanowska
Agnieszka Nolberszak

27.9.25
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Nolbertczak
Sporządził: Maria Nanowska

27.03.25 /
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

zsp6

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.	szczególnienie/ tytuł instrumen	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Maria Nanowska

27.09.25
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Holberczak

Sporządził: Maria Nanowska

(rok, miesiąc, dzień)

27.03.25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

(hierarchia jednostki)

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości

Maria Nanowska

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

zsp6

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

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

22.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023 ROK)

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

zsp6

**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	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

nie dotyczy

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

Sporządził: Maria Nanowska

27.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

ZSP6

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0,00
Nagrody jubileuszowe	201 910,16
Świadczenia urlopowe	160 705,01
Ekwiwalent za urlop	21 273,76
Razem	383 888,93

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

27.09.25 /
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

zsp6

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

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

27.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Maria Nanowska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych	0	0	0	0	0
2.	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

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

2703,25 /
(rok, miesiąc, dzień)

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 (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Załącznik nr 19
Informacja
dodatkowa

ZSP6

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

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nałberczak

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody	0	0
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty	0	0
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

nie dotyczy
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nalberczak
Sporządził: Maria Nanowska

27 03 2017
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollerczak
Sporządził: Maria Nanowska

27 93,25 /
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

zsp6

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową , majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	0
2		
3		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Maria Nanowska

27.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno Przedszkolny nr 6 w Wałbrzychu

			Nazwa jednostki powiązanej					
Wyszczególnienie		Kwota ogółem	PSP2	ZS5	ZDKiUM	Urząd Miasta	MOPS	Centrum Stomatol. Szkolnej
A.	Przychody	11 208,60	0	0	0	0	1 062,50	10146,1
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	-					1 062,50	10146,1
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-						
8.	Dotacje	-						
9.	Inne przychody operacyjne	-						
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-						
11.	Odsetki	-						
12.	Inne	-						
B.	Koszty	19 441,24	8895,35	523,89	8802,00	1220,00	0,00	0,00
1.	Amortyzacja	-						
2.	Zużycie materiałów i energii	-						
3.	Usługi obce	17 693,24	8895,35	523,89	8274,00			
4.	Podatki i opłaty	1 220,00				1 220,00		
5.	Wynagrodzenia	-						
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-						
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	528,00			528,00			
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-						
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-						
10.	Pozostałe obciążenia	-						
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-						
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-						
13.	Odsetki	-						
14.	Inne	-						

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Polberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Hanowska

Wyłączenia z bilansu.

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

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno Przedszkolny nr 6

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

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno Przedszkolny nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
			Urząd Miejski				
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	354,19	354,19				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					

27 03.251

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości
Maria Nanowska

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno Przedszkolny nr 6 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	
I. Należności długoterminowe		0		
II. Należności krótkoterminowe		0		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0		
2. Należności od budżetów		0		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0		
4. Pozostałe należności		1262447,99		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

27 03, 25

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Szkolno Przedszkolny nr 6 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych		
			Urząd Miasta	Urząd Miasta	
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	8 650,33	8 650,33		
	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00	
2.		0,00			
...		0,00			

STARSZY INSPEKTOR
ds. Księgowości
Maria Nanowska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska