

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

31-03-2025

Ilość załączników

Podpis

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2
ul.Kasztelańska 7
58-316 Wałbrzych

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Żłobków Samorządowych nr 2 z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2024, na które składają się:

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

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

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

Dnia 04 marca 2025 roku

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norberczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Dąborska
Dyrektor/Kierownik

(Pieczęć i podpis)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

1 Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 działa na podstawie Uchwały Nr LXXIII/746/23 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 listopada 2023r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno-opiekuńczo-wychowawcza

-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy .

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2024 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023 poz. 120) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Zespołu Żłobków Samorządowych nr 2 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 zgodnie 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,- zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,
- są kompletne oraz zdatne do użytku tj, są wyposażenie we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem .

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

1. Zapewnienie racjonalnego przechowywania artykułów spożywczych .
2. Utrzymanie odpowiedniej ilości zapasów .
3. Wyposażenie magazynu w urządzenia i programy komputerowe sterujące przepływem towarów przez magazyn.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

5. INNE INFORMACJE

Brak.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - 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 - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

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

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

Nie dotyczy.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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.
Brak.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

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 Nolbarchak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866			sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			Wysłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 143 572,78	5 968 973,06	A.	FUNDUSZ	3 856 865,70	5 646 161,16
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	6 850 637,37	10 643 360,88
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 143 572,78	5 968 973,06	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 993 771,67	-4 997 209,72
1.	Środki trwałe	4 143 572,78	5 968 973,06	1	Zysk netto (+)		
1.1	Gruntły	163 254,81	257 465,15	2	Strata netto (-)	-2 993 771,67	-4 997 209,72
1.1.1	Gruntły 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	3 980 317,97	5 711 507,91	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 886,55	678 922,32
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zapasy na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	393 886,55	678 922,32
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 337,05	41 070,76
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	10 295,00	29 411,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 370,70	189 645,72
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	150 453,35	289 170,55
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	15 845,66	12 791,46
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	107 179,47	356 100,42	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	8 564,14	16 248,22	8	Fundusze specjalne	80 584,79	116 832,83
1	Materiały	8 564,14	16 248,22	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 584,79	116 832,83
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	98 104,61	331 187,40				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	18 030,54	223 019,37				
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	80 074,07	108 168,03				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	510,72	8 664,80				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	510,72	8 664,80				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
SUMA AKTYWÓW		4 250 752,25	6 325 073,48	SUMA PASYWÓW		4 250 752,25	6 325 073,48

(Określenie księgowy jednostki)
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak
14.03.2025 r.
INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 708 479,28	6 850 637,37
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 270 338,72	8 039 914,16
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 270 338,72	5 997 810,15
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		2 042 104,01
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)	3 128 180,63	4 247 190,65
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 646 992,65	2 993 771,67
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	476 642,13	1 124 466,83
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		123 894,30
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	4 545,85	5 057,85
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 850 637,37	10 643 360,88
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 993 771,67	-4 997 209,72
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 993 771,67	-4 997 209,72
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	3 856 865,70	5 646 151,16

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbierzak

14.03.2025

(główny księgowy)

INSPEKTOR
Karolina Barczyńska

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

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 22469866		Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024 r. ✓		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	✓ 441 643,10	1 314 619,00
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	✓ 441 643,10	✓ 1 314 619,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	✓ 3 472 420,90	6 341 112,38
I.	Amortyzacja	✓ 144 466,32	199 372,38
II.	Zużycie materiałów i energii	✓ 423 738,91	619 889,53
III.	Usługi obce	✓ 74 637,75	99 432,64
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	✓ 2 326 113,97	4 441 089,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 497 712,85	974 182,74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 5 751,10	7 145,32
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	✓ -3 030 777,80	-5 026 493,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	✓ 37 006,13	30 455,84
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	✓ 37 006,13	30 455,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	1 172,18
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	1 172,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	✓ -2 993 771,67	-4 997 209,72
G.	Przychody finansowe	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		-
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	✓ -2 993 771,67	-4 997 209,72
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	✓ -2 993 771,67	-4 997 209,72

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Mulberczak

(główny księgowy)

14.03.2025

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

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

ZESPÓŁ ZŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2024 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	108 168,03		B.II.4	108 168,03
2.	221	Należności od rodziców z tyt. opłat za żłobek	223 019,37		B.II.1	223 019,37
3.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			331 187,40	-		331 187,40

14.03.2025

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Badoyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	41 070,76	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	29 411,00	D.II.2
3.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI – PODATEK OD SKŁADKI PPK	53,00	D.II.5
4	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	189 645,72	D.II.3
5.	231	ROZRACHUNKI Z TYT. WYNAGRODZEŃ	289 170,55	D.II.4
6.	221	RODZICE Z TYT. OPŁAT ZA ŻŁOBEK	12 738,46	D.II.5
7.	851	ZFSS- FM COJM	116 832,83	D.II.8.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			678 922,32	-

INSPEKTOR
KAROLINA BAKDYGA

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

14.03.2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	Należności od rodziców z tyt. opłat za żłobek	OPŁATY ZA ŻŁOBEK	85516 § 0830		223019,37	✓ 223 019,37
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						✓ 223 019,37

14.03.2025 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX						-
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:					-	-	-

2025-03-14

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Baldyga

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX					
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:						0

2025-03-14

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Norberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2024	108168,03		108 168,03
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:					108 168,03	-	108 168,03

14.03.2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyskiego
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Baldyga

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	PPHU JANA OPAKOWANIA	F. 19057/2024, F. 18537/2024	85516 § 4210	31.12.2024		2357,07	2 357,07
2.	ALJO FIRMA HANDLOWA	F. 3602/2024	85516 § 4220	31.12.2024		635,42	635,42
3.	PIEKARNIA MACIĄG	F. 1249/12/2024	85516 § 4220	31.12.2024		495,29	495,29
4.	WZWIK	F. R/2025/001974 F. R/2025/002463	85516 § 4260	31.12.2024		1083,93	1 083,93
5.	PEC	F. 09587/SC/2024	85516 § 4260	31.12.2024		21516,30	21 516,30
6.	TAURON DYSTRYBUCJA	F. D/D1/0406159/24	85516 § 4260	31.12.2024		1761,80	1 761,80
7.	PGNIG	F.1640604/26/2024/F	85516 § 4260	31.12.2024		1942,58	1 942,58
8.	HEKLA ENERGY	F. FV/P/R/2024/12/0009	85516 § 4260	31.12.2024		2626,01	2 626,01
9.	PU PRYZMAT	F. FVS/1368/12/2024	85516 § 4270	31.12.2024		381,30	381,30
10.	ŚWIAT ZDROWIA OPERATOR MEDYCZNY	F. FS/24/KRZY/5180, F. FS/24/KRZY/5262	85516 § 4280	31.12.2024		200,00	200,00
11.	WZWIK	F. R/2025/001974 F. R/2025/002463	85516 § 4300	31.12.2024		1462,11	1 462,11
12.	MZUK	F. FS/173/MT/2025 F. FS/174/MT/2025 F. FS/175/MT/2025	85516 § 4300	31.12.2024		1531,44	1 531,44
13.	SOLID GROUP	F. 2025/01/128919/SP/2	85516 § 4300	31.12.2024		71,76	71,76
14.	WOLTERS KLUWER	F. 1524412613	85516 § 4300	31.12.2024		2134,03	2 134,03
15.	KONTER INŻYNIERIA	F. FV/18/12/2024	85516 § 4390	31.12.2024		319,80	319,80
16.	WIENER	polisa nr 1100422891, 1101813571	85516 § 4430	31.12.2024		2551,92	2 551,92
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:					-	41 070,76	41 070,76

14.03.2025

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

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.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	85516 § 4010		83537,40	83537,40
2.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	85516 § 4110		94992,50	94992,50
3.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	85516 § 4120		11115,82	11115,82
4.	US	Podatek	85516 § 4010		27438,00	27438,00
5.	US	Podatek	85516 § 4110		1870,00	1870,00
6.	US	Podatek	85516 § 4410		103,00	103,00
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						219 056,72 ✓

14.03.2025 ✓

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

**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	85516 § 4040	4.03.2025	289 170,55
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:				289 170,55

14.03.2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

**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.	Rodzice z tyt. opłat za żłobek	85516 § 0830		12 738,46
2.	Podatek od składki PPK	85516 § 4010		53,00
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:				12 791,46

14.03.2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nohmerczak

INSPEKTOR W KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

✓

1

...i Jedn
orzycz
SIĘG

~~8. KSIĘGOWO~~

Karolina Baldyga

rum Ob
Młasta
YRI
trycja

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU
Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2024

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Media za wynajem	85516 § 0830	26 021,01
Odszkodowania	85516 § 0950	3 655,06
Wynagrodzenie płatnika ZUS	85516 § 0970	170,36
Wynagrodzenie płatnika US	85516 § 0970	609,41
RAZEM PRZYCHODY	X	30 455,84
Razem przychody		

14.03.2025

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

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

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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW SAMORZĄDOWYCH NR 2 W WAŁBRZYCHU

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

MZUK WAŁBRZYCH

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

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	1 531,44
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		1 531,44

14.03.2025

SPORZADZIŁ: K. Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naborczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Karolina Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w 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

ZZS nr 2		(Wartość brutto)												ZZS nr 2	
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					inne*	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	
			aktualizacja wartości	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:	14 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 391,62
a)	wnip umarzane stopniowo														0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	14 391,62													14 391,62
2	Środki trwałe, w tym:	6 107 646,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 358 586,22
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	163 254,81										94 210,34			257 465,15
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	5 713 226,75										1 805 788,91			7 519 015,66
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	20 175,44										335 948,89			356 124,33
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00													0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	142 828,02													142 828,02
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	23 810,43													23 810,43
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	44 351,34										14 991,29			59 342,63
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00													0,00
3	Dobra kultury	0,00													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	628 059,22		17 202,78								231 702,50			874 832,55
RAZEM		6 740 097,63	0,00	17 202,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 482 641,93	0,00	2 131,95	9 247 810,39

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

Inne-środki trwałe i pozostałe środki trwałe przejęte po zlikwidowanym Żłobku Samorządowym Nr 8

1. Środki trwałe wycenione wg cen nabycia.

2. Wartości niematerialne i prawne wycenione wg cen nabycia.

Sporządziła: Karolina Baldyga

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

14.03.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

ZZS nr 2		(Umorzenie)										ZZS nr 2			
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		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*
				planowa	poza – planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	14 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wnip umarzane stopniowo													0,00	0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	14 391,62												0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 964 074,01	0,00	199 372,38	0,00	0,00	226 166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 613,16	5 968 973,06
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00	287 465,15
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	1 732 908,76		187 975,39			180 578,88							2 101 463,05	5 417 552,61
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	20 175,44		8 398,72			33 594,87							62 169,03	293 955,30
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	142 828,02												142 828,02	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00												0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	23 810,43												23 810,43	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00												0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	44 351,34		2 998,27			11 993,02							59 342,63	0,00
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00												0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00												0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	628 059,22			17 202,78		231 702,50							874 832,55	0,00
RAZEM		2 806 524,85	0,00	199 372,38	17 202,78	0,00	457 869,27	0,00	0,00	2 131,95	0,00	0,00	0,00	3 278 837,33	5 968 973,06

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

Inne - środki trwałe i pozostałe środki trwałe przejęte po zlikwidowanym Złobku Samorządowym Nr 8

Zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie z KŚT

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

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządziła: Karolina Badyga

3 278 837,33

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

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

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

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

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządziła: Karolina Baldyga

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noharzack

.....
(główny księgowy)

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Baldyga

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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. ✓
	0,00
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

14.03.2025r. ✓

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Baldyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
4.03.2025r. ✓
Agneszka Nolibek
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.		0		0	0	0
2						
3						
...						

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyża
GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
Kujawska Nalberczak

14.03.2025r.
(rok, miesiąc dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyża
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

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

Nie dotyczy.

.....
(główny księgowy) **Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY** 14.03.2025r.
Agnieszka Nolbierzak (rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Baldyga

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Nie dotyczy.
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Baldyga

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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 Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolbertczak

(główny księgowy)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

14.03.2025r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nollberczak

14.03.2025r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Sporządziła: Karolina Baldyga

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2024r.)

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

Nie dotyczy
.....
(główny księgowy)
Sporządziła: Karolina Bałdyga

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
(hierownik jednostki)
Patrycja Ściborska

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

**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 Noberczak

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

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

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

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	83118
Nagrody jubileuszowe	29258,25
Ekwivalent za urlop	9114,43
.....	
Razem	121490,68

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy) **Agnieszka Nalberczak** 14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

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

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Bałdyga

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

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w W-chu

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

nie dotyczy
.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

14.03.2025r.
(rok, miesiąc dzień)

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

Sporządziła: Karolina Bałdyga

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

* 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

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak
Sporządziła: Karolina Baldyga

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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 Nolberczak

Sporządziła: Karolina Baldyga

14.03.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

(miejscownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

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

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

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

Sporządziła: Karolina Baidyga

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

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

14.03.2025r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Karolina Baldyga

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

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Wyszczególnienie		Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej				
			PS 17				
A.	Przychody	-	0	0	0	0	0
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-					
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-					
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-					
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-					
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-					
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-					
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-					
8.	Dotacje	-					
9.	Inne przychody operacyjne	-					
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-					
11.	Odsetki	-					
12.	Inne	-					
B.	Koszty	52 854,89	52854,89	0	0	0	0
1.	Amortyzacja	-					
2.	Zużycie materiałów i energii	-					
3.	Usługi obce	52 854,89	52854,89				
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
Miasta Wałbrzycha

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(kierownik jednostki)

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

Agnieszka Noldenczak

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 2
do jednolitych zasad współpracy
z jednostkami samorządu terytorialnego
organizacji/instytucji Gminy Wałbrzych, które
uwzględniane są w łącznym
planie budżetu finansowy Gminy
Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJIM			
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	108168,03	108168,03			
	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
						
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

14.03.2025r.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Walberczak

INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI

Karolina Bałdyga

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			URZĄD MIEJSKI			
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
Żłobków Samorządowych nr 2 w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			URZĄD MIEJSKI			
1.	Inne zmniejszenia – VAT	5057,85	5057,85			
	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00				
2.		0,00				
...		0,00				

INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Bakdyga

14.03.2025r.
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska