

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 147/2021
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia 15 marca 2021r.

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki Gminy Wałbrzych do Zarządzenia Nr
147/2021 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia
15 marca 2021

**Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu**
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 022376834

INFORMACJA

DODATKOWA

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 022376834

**CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK
OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH
W WAŁBRZYCHU**

58-301 WAŁBRZYCH

UL. ASNYKA 13

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2021, 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 31. MAR. 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Główny Księgowy
Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Makowska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor
Elżbieta Makowska

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych, z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Asnylka 13 B, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) 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).

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych z siedzibą w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr LVI/570/2014 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 23 stycznia 2014 r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- obsługa ekonomiczno-administracyjna i organizacyjna placówek opiekuńczo-wychowawczych w Wałbrzychu zwanych „Domami”, tj:
 - Domu Jedyńka z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Bema 101
 - Domu Dwójka z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Witosa 35
 - Domu Trójka w Wałbrzychu przy ul. Asnyka 13A
 - Domu Czwórka w Wałbrzychu przy ul. Asnyka 13B
 - Domu Piątka w Wałbrzychu przy ul. Niepodległości 64
 - Domu Szóstka w Wałbrzychu przy ul. Truskawkowej 12
 - Dom Siódemka w Wałbrzychu przy ul. Św. Jadwigi 10
 - Dom Ósemka w Wałbrzychu przy ul. Spacerowej 48
 - Dom Dziewiątka w Wałbrzychu przy ul. Miłej 37
 - Dom Dziewiątka w Wałbrzychu przy ul. Miłej 39.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 t.j.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczyh w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczyh 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 metody i stawki) liniowo, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych*

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: według cen nabycia

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny 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 nie dotyczy
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej

5. INNE INFORMACJE

BRAK

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych 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

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

Koszty związane z Covid-19 nie mają istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej oraz finansowej oraz na wynik finansowy (stanowią mniej niż 4% wyniku finansowego netto)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Makowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych				GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
022376834 Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 269 060,62	44 883,98	A. Fundusze	2 881 437,47	116,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 998 309,07	2 823 435,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 269 060,62	44 883,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 116 871,60	-2 823 318,37
1. Środki trwałe	3 269 060,62	44 883,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	264 557,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 116 871,60	2 823 318,37
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 870 474,62	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	123 387,67	23 604,22	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	10 641,33	21 279,76	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	442 226,11	98 429,39
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	442 226,11	98 429,39
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 570,31	2 685,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 520,00	9 338,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	140 031,06	27 959,23
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	219 501,78	4 768,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	16,24
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

D Y R E K T O R
 Centrum Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Wałbrzychu
 mgr Elżbieta Makowska

B. Aktywa obrotowe	54 602,96	53 662,21	8. Fundusze specjalne	54 602,96	53 662,21
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 602,96	53 662,21
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	48 237,05	49 326,12			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	48 237,05	49 326,12			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 365,91	4 336,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 365,91	4 336,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 323 663,58	98 546,19	Suma pasywów	3 323 663,58	98 546,19

Magdalena Resiak

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

31-03-2022

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elzbieta Makowska

<p>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 022376834</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	<p>Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		14 712,50	41 451,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		14 712,50	41 451,48
B. Koszty działalności operacyjnej		4 136 534,40	2 885 539,73
I. Amortyzacja		119 448,45	32 763,88
II. Zużycie materiałów i energii		45 960,57	74 458,57
III. Usługi obce		61 945,31	197 922,59
IV. Podatki i opłaty		14 543,00	10 280,00
V. Wynagrodzenia		3 187 560,00	2 077 508,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		693 063,34	484 455,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 013,73	8 150,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 121 821,90	-2 844 088,25
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 950,30	20 769,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		4 950,30	20 769,88
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-4 116 871,60	-2 823 318,37
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 116 871,60	-2 823 318,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-4 116 871,60	-2 823 318,37

31-03-2022

Magdalena Resiak
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elzbieta Makowska

<p>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych h ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 022376834</p>		<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31-12-2021 r.</p>		Adresat	
		<p>GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych</p>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 770 615,68	6 998 309,07	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 022 280,99	3 548 812,12	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 997 872,50	3 361 837,03	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4.	Środki na inwestycje		0,00	186 975,09	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		24 408,49	0,00	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00	
1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 794 587,60	7 723 686,02	
2.1.	Strata za rok ubiegły		3 779 875,10	4 116 871,60	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		14 712,50	41 451,48	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	186 975,09	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	3 205 112,76	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	173 275,09	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 998 309,07	2 823 435,17	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 116 871,60	-2 823 318,37	
1.	zysk netto (+)		0,00	0,00	
2.	strata netto (-)		4 116 871,60	2 823 318,37	
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV.	Fundusz (II +, -III)		2 881 437,47	116,80	

31-03-2022

Magdalena Resiak

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Elzbieta Makowska

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

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.			
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpłatnie	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:	15 143,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 143,26
a)	wzlip umarzone słoipniowo													0,00
b)	wzlip umorzone jednorazowo	15 143,26												15 143,26
2	Środki trwałe, w tym:	4 270 348,02	0,00	186 975,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 256 553,81	0,00	0,00	0,00	200 769,30
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	264 557,00								264 557,00				0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	3 389 622,55								3 389 622,55				0,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	316 945,83								316 945,83				0,00
d)	rośliny i maszyny energoelektryczne (grupa 3 KŚT)	6 147,45								6 147,45				0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	19 583,84												19 583,84
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	15 263,00												15 263,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	145 475,72								106 005,89				39 469,83
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	71 500,00												71 500,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	41 252,63		186 975,09	0,00					173 275,09				54 952,63
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	159 341,81	46 560,39											205 902,20
	RAZEM	4 444 833,09	0,00	233 535,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 256 553,81	0,00	0,00	0,00	421 814,76

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Opiekun Obsługi Płacówck
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

31.12.2021
(ok. miesiąc czuły)

DYREKTOR
Forum Obsługi Płacówck
Magdalena Resiak
(osobnik jednostki)
mgr Elżbieta Makowska

Sporządził: Magdalena Resiak

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja		inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszt)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)			inne*	
				planowa	poza planowa										przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 143,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 143,26	0,00	0,00	
a)	w/np umiarzane słobnowo													0,00	0,00
b)	w/np umiarzone jednorazowo	15 143,26		0										0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	1 001 287,40	0,00	32 763,38	0,00	22 649,58	0,00	878 165,96	0,00	0,00	22 649,58	155 885,32	44 883,98	0,00	0,00
a)	grupy, w tym prawo wyczystego użytkowania (grupa 0 KST)	0,00												0,00	0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	789 279,34		0		0,00		787 194,50			2 084,84	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	ciężki i lekki sprzęt i wyposażenie (grupa 2 KST)	46 814,42		22 841,62		2 084,84		55 121,04			16 719,84	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	2 143,44		3 100,00		0,00		1 398,54			3 844,90	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	7 286,13		0		3 844,90						11 131,03	8 452,81	0,00	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	15 263,00										15 263,00	0,00	0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	38 389,77		3 660,69		16 719,84		34 451,88				24 318,42	15 151,41	0,00	0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	71 500,00										71 500,00	0,00	0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KST)	30 611,30		3 081,57								33 672,87	21 279,76	0,00	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)											0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury											0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	159 341,81		46 560,39								205 902,20	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 175 772,47	0,00	32 763,38	46 560,39	22 649,58	0,00	878 165,96	0,00	0,00	22 649,58	376 930,78	44 883,98	0,00	0,00

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

(rek.miesiąc.dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Krawczyk

376 930,78

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:			0
a)	wnip umarżane stopniowo			
b)	wnip umorzone jednorazowo			
2	Środki trwałe, w tym:			0
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)			
b)	budynk 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			0
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy			0
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)			0

Jednostka nie posiada dóbr kultury
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

31.03.2022

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
(główny księgowy) MŁGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Sporządził: Magdalena Jurgielewicz
mgr Magdalena Resiak

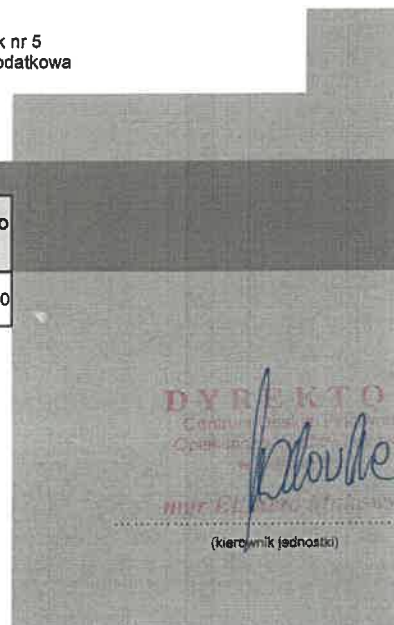
.....
DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr Elżbieta Makowska
(kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

.....
(rok, miesiąc dzień)



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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
	Grunty
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiery wartościowe	
Inne środki trwale	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

.....
(rok, miesiąc, dzień)

31 12 2021

.....
(kierownik jednostki)

mgr Ewa Kłobowska

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2021r

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
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
.....
(główny księgowy)
mgr Magdalena Resiak

31.12.2022
DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
.....
mgr Elżbieta Makowska
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 022376834

Załącznik nr 9
Informacja dodatkowa

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

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

.....
(rok, miesiąc dzień)

mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
.....
(kierownik jednostki)

**Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2021 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 Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Sporządził: Magdalena Resiak
mgr Magdalena Resiak

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
.....
(kierownik jednostki)

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

Nie dotyczy

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

.....
mgr Magdalena Resiak
(główny księgowy)

31.12.2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

.....
mgr Elżbieta Krawczyk
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021 r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego				
1	Hipoteki					
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie					
3	Zastaw					
4	Kaucja pieniężna					
5	Inne					
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00				
Nie dotyczy						
.....						
(główny księgowy)		(rok, miesiąc dzień)			(kierownik jednostki)	
Sporządził: Magdalena Resiak						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

31.12.2021

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewelina Makowska

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 682003374, REGON 02237634

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr E. Jurgielewicz
(kierownik jednostki)

.....
2022
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Armii Krajowej 10
NIP 8832803074, REGON 022376834

(okres sprawozdawczy:.....)

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.			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Nie dotyczy

Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

31.12.2022

AKTOR
Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr E. Pieta-Matysińska

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2021r

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

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

mgr Elżbieta Malomska

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2021 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	28999,68
Nagrody jubileuszowe	75290,34
Świadczenia urlopowe	0
ekwiwalent za urlop	6022,62
Razem	110312,64

Nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Reśiak

31.12.2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewelina Makowska

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-wychowawczych
w Wałbrzychu (główny księgowy)

2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Makowska
(kierownik jednostki)

mgr Magdalena Res

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wąbrzyszu
58-301 Wąbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 6362963374, REGON 022376834

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
(główny księgowy w/wąbrzyszu)

Margalena Resiak
Sporządził: **Margalena Resiak**
Jurgielewicz

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Janina
(kierownik jednostki) **Janina Krowaska**

Koszt wytworzenia 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.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.		
			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: podsetki 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	

Nie dotyczy

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
(główny księgowy) Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Sporządził: Magdalena Jurglewicz
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewa Kosińska

31.12.2021
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 20
Informacja dodatkowa

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

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

31.10.2011
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr E. Maria Makowska
(kierownik jednostki)

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
(główny księgowy)

Sporządziła: Magdalena Turlejewicz Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr E. B. (Kierownik jednostki)

31.12.2022
(rok, miesiąc, dzień)

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		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak
(główny księgowy)

31.12.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Mastanek
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Resiak

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH

Nazwa jednostki powiązanej: COJM W WAŁBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		32880,32
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		32880,32
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II.	Należności długoterminowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

31. MAR 2012

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Małowska

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH

Nazwa jednostki powiązanej:

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

Załącznik nr 1
do uchwałnych 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: COPOW

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		Urząd Miejski w Wałbrzychu
A. Przychody	-	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	10 392,10	10 392,10	0,00	0	0
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	10 392,10	10 392,10			
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	-				

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

(główny księgowy), 2022
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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

mgr Magdalena Reziak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Plakowska

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: COPOW

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			URZĄD MIASTA
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	0,00		
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	3205112,76	3205112,76	
...		0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekunstwo Chowańczyce
w Wąbrzyszu

mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekunstwo Chowańczyce
w Wąbrzyszu
mgr Ewelina Malinowska

3205112

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 022376834

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: COPOW

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2020 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1	234	Pozost. rozrachunki z pracownikami- spłata pożyczki	1 575,80			1 575,80
2	234	Pozost. rozrachunki z pracownikami- spłata pożyczki	14 870,00			14 870,00
3	240	Pozostałe rozrachunki – dot. COJM z tyt. ZFŚS	32 880,32			32 880,32
4						-
5						-
6						-
7						-
8						-
9						-
10						-
11						-
12						-
13						-
14						-
15						-
16						-
17						-
18						-
Razem			49 326,12	-	-	49 326,12

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021 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.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						-

31.12.2021

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Małgorzata Marowska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2021 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 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

31.12.2021

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr Marieta Makowska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2021 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.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 wynagrodzeń	4010		zweryfikowano	9 224,00
2.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 umowy zlece	4170		zweryfikowano	34,00
3.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 ryczałt za sa	4410		zweryfikowano	80,00
4.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 ZFŚS			zweryfikowano	-
5.	ZUS	skł. Społ. Wynargo	4010		zweryfikowano	10 400,30
6.	ZUS	skł. Społ. Wynargo	4110		zweryfikowano	12 040,65
	ZUS	skł, Zus od DWR	4110		zweryfikowano	832,61
7	ZUS	skł. Zdrowotna wyn	4010		zweryfikowano	3 087,00
8	ZUS	skł. Zdrowotna um.	4170		zweryfikowano	88,20
9	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	1 451,52
10	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	58,95
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:						37 297,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Makowska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2021 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.	Rozr. Z tytułu wynagrodzeń	4040	31.03.2021	4 768,52
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				4 768,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Makowska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2021 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.	ROZRACH.PPK	4710	31.01.2021	16,24
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi:				16,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Reslak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Katarzyna Makowska

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
wg stanu na dzień 31.12.2021**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
odsetki	0920	72,26
darowizna pieniężna	0960	40 603,00
pozostałe- prowizje płatnika	0970	776,22
RAZEM PRZYCHODY	X	41 451,48
Razem przychody		

2022.03.31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Anna Stanowska

**Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących
między pozostałymi jednostkami Gminy Wałbrzych (bilans skonsolidowany)**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

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	
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		0,00

OSOBY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewelina Makowska

na dzień 31.12.2021

AKTYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
			0,00	0,00	421 814,76	421 814,76
Zespół kont – 0						
1.	011	Środki trwałe			200 769,30	200 769,30
2.	013	Pozostałe środki trwałe			205 902,20	205 902,20
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska			15 143,26	15 143,26
5.	020	Wartości niematerialne i prawne				0,00
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			4 336,09	4 336,09
Zespół kont – 1						
1.	130	Rachunki bieżące			4 336,09	4 336,09
2.	135	ZFSS				0,00
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe				0,00
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe		32 880,32	16 445,80	49 326,12
Zespół kont – 2						
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich				0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe				0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			16 445,80	16 445,80
8.	240	Pozostałe rozrachunki		32 880,32	0,00	32 880,32
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3						
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały	0,00	32 880,32	442 596,65	475 476,97
OGÓLEM AKTYWA			0,00	32 880,32	442 596,65	475 476,97

PASYWA

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
1	2	3	4	5	6	7
			0,00	0,00	376 930,78	376 930,78
Zespół kont – 0						
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			155 885,32	155 885,32
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			221 045,46	221 045,46
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2						
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			2 685,19	2 685,19
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych			9 338,00	9 338,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			27 959,23	27 959,23
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			4 768,52	4 768,52
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			16,24	16,24
10.	245	Inne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności			53 779,01	53 779,01
Zespół kont – 8						
1.	800	Fundusz jednostki			2 823 435,17	2 823 435,17
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			53 662,21	53 662,21
4.	860	Wynik finansowy			-2 823 318,37	-2 823 318,37
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	475 476,97	475 476,97

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
M. Resiak
Wałbrzych, dnia
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Krawczyk

