

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

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.

Oświadczamy, że:

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

28. MAR. 2023

Dnia

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 Dziesiątka w Wałbrzychu przy ul. Miłej 39.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2022 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 trwale 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 trwale 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 w 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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płatów
Opiekunów Wychowawczych
w Nałęczynie
Elzbieta Makowska
mgr Elzbieta Makowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.			Adresat	
CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych 022376834 Numer identyfikacyjny REGON					GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	44 883,98	22 645,16	A. Fundusze	116,80	10 796,82	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 823 435,17	423 369,33	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 883,98	22 645,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 823 318,37	-412 572,51	
1. Środki trwałe	44 883,98	22 645,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 823 318,37	412 572,51	
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 604,22	17 698,85	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	21 279,76	4 946,31	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 429,39	69 524,86	
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	98 429,39	69 524,86	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 685,19	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 338,00	864,10	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 959,23	5 057,01	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 768,52	5 905,82	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	16,24	21,41	
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	

B. Aktywa obrotowe	53 662,21	57 676,52	8. Fundusze specjalne	53 662,21	57 676,52
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 662,21	57 676,52
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	49 326,12	53 130,31			
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	49 326,12	53 130,31			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 336,09	4 546,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 336,09	4 546,21			
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	98 546,19	80 321,68	Suma pasywów	98 546,19	80 321,68

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

28.01.2023

 (rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska
 (kierownik jednostki)

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

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat	
		GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi.Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNTCZO-WYCHOWA WCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych Numer identyfikacyjny REGON 022376834		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 451,48	2 379,34
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	41 451,48	2 379,34
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 885 539,73	414 951,85
I.	Amortyzacja	32 763,88	9 452,15
II.	Zużycie materiałów i energii	74 458,57	60 497,80
III.	Usługi obce	197 922,59	94 868,89
IV.	Podatki i opłaty	10 280,00	288,00
V.	Wynagrodzenia	2 077 508,69	105 756,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	484 455,60	129 659,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 150,40	14 429,26
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)	-2 844 088,25	-412 572,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 769,88	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	20 769,88	0,00
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)	-2 823 318,37	-412 572,51
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)	-2 823 318,37	-412 572,51
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)	-2 823 318,37	-412 572,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Warszawie
Magdalena Resiak
mgr Magdalena Resiak
(główny księgowy)

28. MAR. 2016

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Makowska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Warszawie
mgr Elżbieta Makowska

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych		GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 998 309,07	2 823 435,17
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 548 812,12	438 418,54
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 361 837,03	438 418,54
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	186 975,09	0,00
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	0,00	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)	7 723 686,02	2 838 484,38
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 116 871,60	2 823 318,37
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	41 451,48	2 379,34
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	186 975,09	0,00
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	3 205 112,76	12 786,67
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	173 275,09	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 823 435,17	423 369,33
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 823 318,37	-412 572,51
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	2 823 318,37	412 572,51
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	116,80	10 796,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak
(główny księgowy)

28. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

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

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD OD DNIA 01-01-2022 DO DNIA 31-12-2022

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "COPOW, COPOW PROJEKT, COPOW - ZFŚS"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	011	Środki trwałe	200 769,30	0,00	335 184,98	13 700,00	321 484,98	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	205 902,20	0,00	211 915,00	29 128,45	182 786,55	0,00
3	020	Wartości niematerialne i prawne	15 143,26	0,00	15 143,26	0,00	15 143,26	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	155 885,32	913,33	299 753,15	0,00	298 839,82
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	221 045,46	29 128,45	227 058,26	0,00	197 929,81
6	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	440 797,88	440 797,88	0,00	0,00
7	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	4 336,09	0,00	134 215,60	129 669,39	4 546,21	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	2 685,19	243 374,35	243 374,35	0,00	0,00
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	2 379,34	2 379,34	0,00	0,00
10	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	2 379,34	2 379,34	0,00	0,00
11	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	438 418,54	438 418,54	0,00	0,00
12	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	9 338,00	494 622,60	495 486,70	0,00	864,10
13	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	27 959,23	2 572 467,34	2 577 524,35	0,00	5 057,01
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 768,52	4 479 414,12	4 485 319,94	0,00	5 905,82
15	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	16 445,80	0,00	149 504,02	141 187,22	8 316,80	0,00
16	240	Pozostałe rozrachunki	32 880,32	16,24	408 942,52	364 150,42	44 813,51	21,41
17	245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	16,20	16,20	0,00	0,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	9 452,15	9 452,15	0,00	0,00
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	60 497,80	60 497,80	0,00	0,00

Aktualna strona:

475 476,97

421 697,96

10 028 766,82

9 960 293,48

577 091,31

508 617,97

Narastająco:

475 476,97

421 697,96

10 028 766,82

9 960 293,48

577 091,31

508 617,97

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALDO od dnia 01-01-2022 do dnia 31-12-2022

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "COPOW, COPOW PROJEKT, COPOW - ZFŚS"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	94 868,89	94 868,89	0,00	0,00
21	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00	0,00
22	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	105 756,34	105 756,34	0,00	0,00
23	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	129 659,41	129 659,41	0,00	0,00
24	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	14 429,26	14 429,26	0,00	0,00
25	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	2 379,34	2 379,34	0,00	0,00
26	800	Fundusz jednostki	0,00	2 823 435,17	2 839 397,71	3 262 767,04	0,00	423 369,33
27	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	53 662,21	117 647,78	175 324,30	0,00	57 676,52
28	860	Wynik finansowy	2 823 318,37	0,00	3 238 270,22	2 825 697,71	412 572,51	0,00
			3 298 795,34	3 298 795,34	16 571 463,77	16 571 463,77	989 663,82	989 663,82

Magda Resiak

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewa Maria Jakubowska

Z przeniesienia:	475 476,97	421 697,96	10 028 766,82	9 960 293,48	577 091,31	508 617,97
Aktualna strona:	2 823 318,37	2 877 097,38	6 542 696,95	6 611 170,29	412 572,51	481 045,85
Narastająco:	3 298 795,34	3 298 795,34	16 571 463,77	16 571 463,77	989 663,82	989 663,82

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD od dnia 01-01-2022 do dnia 31-12-2022

dla kont 0 analitycznych z jednostek "COPOW,COPOW PROJEKT,COPOW- ZFS"

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	011-10-03	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00
2	011-10-04	5 583,84	0,00	5 583,84	0,00	5 583,84	0,00
3	011-10-05	15 263,00	0,00	15 263,00	0,00	15 263,00	0,00
4	011-10-06	39 469,83	0,00	39 469,83	0,00	39 469,83	0,00
5	011-10-07	71 500,00	0,00	205 915,68	0,00	205 915,68	0,00
6	011-10-08	54 952,63	0,00	54 952,63	13 700,00	41 252,63	0,00
7	013	5 661,69	0,00	5 661,69	0,00	5 661,69	0,00
8	013-10	200 240,51	0,00	206 253,31	29 128,45	177 124,86	0,00
9	020-10	15 143,26	0,00	15 143,26	0,00	15 143,26	0,00
10	071-10-02	0,00	22 413,96	0,00	22 972,34	0,00	22 972,34
11	071-10-03	0,00	143,44	0,00	143,44	0,00	143,44
12	071-10-03	0,00	12 600,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00
13	071-10-04	0,00	186,13	0,00	186,13	0,00	186,13
14	071-10-05	0,00	15 263,00	0,00	15 263,00	0,00	15 263,00
15	071-10-06	0,00	105,92	0,00	4 052,91	0,00	4 052,91
16	071-10-07	0,00	71 500,00	0,00	205 915,68	0,00	205 915,68
17	071-10-08	0,00	33 672,87	913,33	37 219,65	0,00	36 306,32
18	072	0,00	5 661,69	0,00	5 661,69	0,00	5 661,69
19	072-10-01	0,00	200 240,51	29 128,45	206 253,31	0,00	177 124,86
20	072-10-02	0,00	15 143,26	0,00	15 143,26	0,00	15 143,26
		421 814,76	376 930,78	592 285,02	569 639,86	519 414,79	496 769,63

Magda Resiak
SporządziłGŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuniczno-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuniczno-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 0222376834DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuniczno-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Makowska

Aktualna strona:	421 814,76	376 930,78	592 285,02	569 639,86	519 414,79	496 769,63
Narastająco:	421 814,76	376 930,78	592 285,02	569 639,86	519 414,79	496 769,63

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Szóstka

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		Urząd Miejski w Wałbrzychu			
A. Przychody	-	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	789,00	0,00	789,00		
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	789,00		789,00		
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)

mgr Magdalena Resiak

28 MAR. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
(kierownik jednostki)

mgr Elżbieta Makowska

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 3862983074, 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				

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Szostka

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych			
			DOM SIÓDEMKA		
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	12786,67	12786,67			
...		0,00				

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

28.11.2013

DRREKTOR
 Centrum Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Malborku
 mgr Elżbieta Makowska

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 022376834

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2022

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
Zespół kont – 0			0,00	0,00	519 414,79	519 414,79
1.	011	Środki trwałe			321 484,98	321 484,98
2.	013	Pozostałe środki trwałe			182 786,55	182 786,55
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			15 143,26	15 143,26
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1			0,00	0,00	4 546,21	4 546,21
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFSS				0,00
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			4 546,21	4 546,21
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	53 130,31	53 130,31
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	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			8 316,80	8 316,80
8.	240	Pozostałe rozrachunki			44 813,51	44 813,51
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
Zespół kont – 3			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały			0,00	0,00
OGÓŁEM AKTYWA			0,00	0,00	577 091,31	577 091,31

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
Zespół kont – 0			0,00	0,00	496 769,63	496 769,63
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			298 839,82	298 839,82
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			197 929,81	197 929,81
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	11 848,34	11 848,34
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			0,00	0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
4.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
5.	225	Rozrachunki z budżetami			864,10	864,10
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno -- prawne			5 057,01	5 057,01
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			5 905,82	5 905,82
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			21,41	21,41
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8			0,00	0,00	68 473,34	68 473,34
1.	800	Fundusz jednostki			423 369,33	423 369,33
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			57 676,52	57 676,52
4.	860	Wynik finansowy			-412 572,51	-412 572,51
OGÓŁEM PASYWA			0,00	0,00	577 091,31	577 091,31

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Sporządził

Wałbrzych, dnia

mgr Magdalena Resiak

28. MAR. 2023

mgr Elżbieta Makowska

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.

(Wartość brutto)

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.					
			aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*		
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie												
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	0,00	0,00	15 143,26
a)	w/np umarzone stopniowo															0,00
b)	w/np umorzone jednorazowo	15 143,26														0,00
2	Środki trwałe, w tym:	200 769,30	0,00	0,00	134 415,68	0,00	0,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 484,98
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00														0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	0,00														0,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	0,00														0,00
d)	kolby i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	0,00														0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	19 583,84														19 583,84
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	15 263,00														15 263,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	39 469,83														39 469,83
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	71 500,00			134 415,68											205 915,68
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	54 952,63	490,00							13 700,00						41 252,63
j)	inwentarz żywy (grupa 9)															0,00
3	Dobra kultury															0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy															0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	205 902,20	490,00	0,00	5 522,80											205 915,68
	RAZEM	421 814,76	490,00	0,00	139 938,48	0,00	0,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	0,00	29 128,45	0,00	0,00	519 414,79

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wąbrzyszu
[Podpis]
mgr inż. Renata Krawczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wąbrzyszu
[Podpis]
Sporządził: Magdalena Resiak

Z. PAJĄK
mgr inż. Renata Krawczyk

58- Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w używaniu, majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
				planowa	poza planowa									
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	
a)	w/nip umarzone srobnio												0,00	0,00
b)	w/nip umorzone jednorazowo	15 143,26											0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	155 885,32	0,00	9 452,15	134 415,68	0,00	0,00	0,00	913,33	0,00	0,00	298 839,82	22 645,16	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)												0,00	0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)												0,00	0,00
c)	świekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)												0,00	0,00
d)	rolny i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)												0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	11 131,03		556,38	134 415,68							11 689,41	7 894,43	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	15 263,00										15 263,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	24 318,42		5 346,99								29 665,41	9 804,42	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	71 500,00			134 415,68							205 915,68	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	33 672,87		3 546,78				913,33				36 306,32	4 946,31	
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)	205 902,20		6 012,80								182 786,55	0,00	
	RAZEM	376 930,78	0,00	9 452,15	140 428,48	0,00	0,00	913,33	29 128,45	0,00	0,00	496 769,63	22 645,16	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
ul. Asnyka 13 lok.B
Wałbrzych

Sporządził: Magdalena Resiak

mgr Magdalena Resiak

27.12.2023

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
ul. Asnyka 13 lok.B
Wałbrzych

mgr Elżbieta Makowska

456 769,63

Załącznik nr 3
Informacja
dodatkowa

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		0
a)	wnnp umarżane stopniowo		
b)	wnnp 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Obsługi Placówek

Opiekuńczo-Wychowawczych

w Wałbrzychu

Sporządził: Magdalena Resiak

mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych

w Wałbrzychu

Kierownik jednostki

.....
(rok, miesiąc, dzień) 2013

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
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Sporządził: Magdalena Resiak

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
2.7.2023

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

.....
(kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
Grunty użytkowane wieczysto		

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

28.03.2023
(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewa Krawiec
(kierownik jednostki)

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 31.12.2022 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiety wartościowe	
Inne środki trwale	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

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

27.11.2023 (rok, miesiąc, dzień)

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2022r

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
Sporządził Magdalena Resiak
mgr Magdalena Resiak

27 MAR 2023
.....
(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Ewelina Makowska
(kierownik jednostki)

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)

27. MAR 2023

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

.....
(kierownik jednostki) *Elżbieta Mańowska*

mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

**Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2022 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

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

27 MAR 2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

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.	czególnienie/ tytuł instrum	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
Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2022r

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 Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu						
(główny księgowy)		27 MAR 2023	(rok, miesiąc dzień)			(kierownik jednostki)
mgr Magdalena Resiak						
Sporządził: Magdalena Resiak						

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

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, REGON 02237639

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
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
(główny księgowy) brzychu

mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2013

.....
(rok, miesiąc dzień)

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

.....
ms. @105.k.a

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 15 lok. 33
NIP 8662983074, REGON 022376834

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:.....)

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.			
...			
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.			
...			
Nie dotyczy	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

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

.....
27 CAD 2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki wychowawczych)
mgr Elżbieta Mikołajewska

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2022r

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

Nie dotyczy

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

mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

(rok, miesiąc, dzień)
2022, 12, 31

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
(kierownik jednostki)

mgr Elżbieta Makowska

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2022 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	
Nagrody jubileuszowe	4315,18
ekwiwalent za urlop	736,62
.....	
Razem	5051,8

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

(główny księgowy)
mgr Magdalena Resiak

..... 27 MAR 2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Resiak
mgr Magdalena Resiak

.....27 MAR 2013
(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8862983074, 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
.....w. Wałbrzychu.....
(główny księgowy) *Magdalena Resiak*

Sporządził Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
.....
(kierownik jednostki) *Magdalena Makowska*

.....27.....
(rok, miesiąc dzień)

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

Załącznik nr 19
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 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	
1	Środki trwałe w budowie (inwestycji), w tym: odsutki oraz różne kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

* 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

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

27 MAR 2023
(rok, miesiąc, dzień)

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

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
(główny księgowy)
mgr Magdalena Resiak

Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2013

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Edyta Witekowska
(kierownik jednostki)

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

Załącznik nr 21
Informacja dodatkowa

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

*) dane 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
(główny księgowy) czo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Sporządził: *Magnolia Resiak*
Magna Resiak

27.12.23

(rok, miesiąc, dzień)

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

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
(główny księgowy)
mgr Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wąbrzychu
58-301 Wąbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8662983074, REGON 022376834

Załącznik nr 5 do instrukcji
sporządzenia
rocznego sprawozdania finansowego
organizacji
opracowane przez podległe jednostki
Wąbrzych

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2022 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	6 741,00			6 741,00
3	240	Pozostałe rozrachunki - dot. C.O.U.M z Wł. Z.E.S.S	44 813,51			44 813,51
4						-
5						-
6						-
7						-
8						-
9						-
10						-
11						-
12						-
13						-
14						-
15						-
16						-
17						-
18						-
Razem		GŁÓWNY KSIĘGOWY	53 130,31	-	-	53 130,31

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wąbrzychu

mgr Magdalena Resiak

28.12.2022

DYREKTOR

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wąbrzychu

mgr Elżbieta Mirkowska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2022 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 31.12.2022r. jest realne i wynosi:						-

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

28.12.2023

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

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2022 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 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:						0

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

28. MAR. 2023

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

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

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2022 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 wynagrodzenia	4010		zweryfikowano	686,10
2.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 umowy zlecenie	4170		zweryfikowano	43,00
3.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 ryczałt za świadczenia	4410		zweryfikowano	135,00
4.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 ZFŚS			zweryfikowano	-
5.	ZUS	skł. Społ. Wynagrodzenia	4010		zweryfikowano	2 108,97
6.	ZUS	skł. Społ. Wynagrodzenia	4110		zweryfikowano	1 683,34
	ZUS	skł. Zus od DWR	4110		zweryfikowano	1 024,13
7.	ZUS	skł. Zdrowotna wynagrodzenia	4010		zweryfikowano	-
8.	ZUS	skł. Zdrowotna umowa	4170		zweryfikowano	27,00
9.	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	143,40
10.	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	70,17
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
saldo końcowe na dzień 31. 12.2022 r. jest realne i wynosi:						5 921,11

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

28. MAR. 2023

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

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2022 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	31.03.2022	5 905,82
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:				5 905,82

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

28.01.2023

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

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2022 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	31.01.2022	21,41
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:				21,41

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

28 MAR 2023

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

**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

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	0,00
RAZEM		0,00

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

28. MAR 2014

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

