

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

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do  
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania  
sprawozdania finansowego przez podległe  
jednostki Gminy Wałbrzych

**„Dom Jedynka”**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**



**DOM JEDYNKA**

**58-304 WAŁBRZYCH**

**UL. BEMA 101**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.**



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie „Dom Jedyńka” z siedzibą w Wałbrzychu ul. Bema 101 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.

27-03-2023

Dnia .....

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

-----  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

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

-----  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## **I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Sprawozdanie finansowe „Dom Jedyńka”, z siedzibą w Wałbrzychu ul. Bema 101 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).

„Dom Jedyńka” 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:

- zapewnienie dziecku całodobowej opieki i wychowania oraz zaspokojenie jego niezbędnych potrzeb, a w szczególności emocjonalnych, rozwojowych, zdrowotnych, bytowych, społecznych, religijnych;
- realizowanie przygotowanego we współpracy z asystentem rodziny planu pomocy dziecku;
- umożliwienie kontaktu dziecka z rodzicami i innymi osobami bliskimi, chyba że sąd postanowi inaczej;
- podejmowanie działań w celu powrotu dziecka do rodziny;
- zapewnienie dziecku dostępu do kształcenia dostosowanego do jego wieku i możliwości rozwojowych;
- obejmowanie dziecka działaniami terapeutycznymi;
- zapewnienie korzystania z przysługujących świadczeń zdrowotnych.

## **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 (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Dom Jedyńka w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Domu Jedyńka 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: nie dotyczy

## 5. INNE INFORMACJE

BRAK

## II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku



obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie 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

Nie wystąpiły wydatki związane z Covid-19

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 Opieki i Pomocy  
Opiekunom i Wychowawcom  
mgr Ewa Maria Wójcik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>			Adresat	
DOM JEDYNKA ul. Bema 101 58-304 Wałbrzych		<b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>			GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
022376840 Numer identyfikacyjny REGON		<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>
<b>AKTYWA</b>	<b>początek roku</b>	<b>koniec roku</b>			<b>początek roku</b>	<b>koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	4 800,00	4 800,00	<b>A. Fundusze</b>		-36 971,64	-41 572,78
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		331 090,34	703 429,01
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-368 061,98	-745 001,79
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)		368 061,98	745 001,79
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		71 194,77	97 639,84
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		71 194,77	97 639,84
<b>III. Należności długoterminowe</b>	4 800,00	4 800,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		2 166,97	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		2 021,00	2 822,29
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		14 648,47	14 962,93
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		22 889,26	29 385,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		29 469,07	50 469,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	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>B. Aktywa obrotowe</b>	29 423,13	51 267,06	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	835,76			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	835,76			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	29 423,13	50 431,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 423,13	50 431,30			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>34 223,13</b>	<b>56 067,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>34 223,13</b>	<b>56 067,06</b>

Magdalena Resiak

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Opieki i Placówek  
Opiekuńczo-wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Magdalena Resiak

27 -03- 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Makowska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Centrum Opieki i Placówek  
Opiekuńczo-wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Elżbieta Makowska

DOM JEDYNKA ul. Bema 101 58-304 Wałbrzych  Numer identyfikacyjny REGON 022376840		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pl. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 035,99</b>	<b>146,74</b>		
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	1 035,99	146,74		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>371 303,97</b>	<b>745 648,53</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	97 888,38	120 822,20		
III.	Usługi obce	87 252,28	91 888,12		
IV.	Podatki i opłaty	3 564,00	3 916,00		
V.	Wynagrodzenia	141 882,12	429 524,48		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 944,99	80 979,70		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	820,00	3 994,03		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 952,20	14 524,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-370 267,98</b>	<b>-745 501,79</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 206,00</b>	<b>500,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	2 206,00	500,00		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-368 061,98</b>	<b>-745 001,79</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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)	-368 061,98	-745 001,79
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)	-368 061,98	-745 001,79

Magdalena Resiak

(główny księgowy)

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

mgr Magdalena Resiak

**27 -03- 2023**

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

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

DOM JEDYNKA ul. Bema 101 58-304 Wałbrzych  Numer identyfikacyjny REGON 022376840	<b>Zestawienie zmian          w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pl. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>181 325,48</b>	<b>331 090,34</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	329 272,87	740 547,39	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	329 272,87	740 547,39	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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)	179 508,01	368 208,72	
2.1. Strata za rok ubiegły	178 472,02	368 061,98	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 035,99	146,74	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	0,00	0,00	
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	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>331 090,34</b>	<b>703 429,01</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-368 061,98</b>	<b>-745 001,79</b>	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	368 061,98	745 001,79	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>	<b>-36 971,64</b>	<b>-41 572,78</b>	

Magdalena Resiak

(główny księgowy)

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

**mgr Magdalena Resiak**

**27-03-2023**

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

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





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
1.	-240	kaucja za wynajmowany budynek	4 800,00		A.III	4 800,00
2.	201	PGNIG – nadpłata za gaz	835,76		B.II.1	835,76
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
<b>Razem</b>			5 635,76			5 635,76

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

27-03-2023

**DYREKTOR**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 mgr Wiesława Kłopotowska



**Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2022 roku**

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	240	świadczenie wychowawcze 500+	50 431,30	D.II.5
2.	225-4010	US PIT-4 wynagrodzenia	2 822,29	D.II.2
3.	229-4010	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracownik	5 308,87	D.II.3
4.	229-4110	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracodawca	8 696,86	D.II.3
5.	229-4120	Zobowiązania wobec ZUS – FP	957,20	D.II.3
6.	231-4040	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń DWR	29 385,62	D.II.4
7.	240-4710	PPK	37,70	D.II.5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			97 639,84	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekunstwo Wychowawczych  
 w Wałbrzychu

**mgr Magdalena Resiak**

**27-03-2023**

**DYREKTOR**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekunstwo Wychowawczych  
 w Wałbrzychu



## Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

W 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.	PGNIG	nadpłata za gaz	4260	Potwierdzenie		835,76
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:						835,76

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

27 -03- 2023

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



### Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

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

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2022 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

27-03-2023

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 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:						-

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

27-03-2023

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











## 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 wynagrodzeń	4010		zweryfikowano	2 822,29
2.	ZUS	skł. Pracownik	4010		zweryfikowano	5 308,87
3.	ZUS	skł. Pracodawca	4110		zweryfikowano	8 696,86
4.	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	957,20
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:						17 785,22

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

27 -03- 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.	rozzr. Z tyt. wynagrodzeń	4040	31.03.2023	29385,62
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:				29 385,62

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

27 -03- 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.	Świadczenie 500+	855-85510		50 431,30
2.	PPK	4710		37,70
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:				50 469,00

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

27-03-2023

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr *[Podpis]*













**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	
<b>razem</b>		<b>0,00</b>

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

**27 -03- 2023**

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

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Ewelina 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.

Załącznik nr 1  
Informacja  
dodatkowa

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	wnlp umarżane stopniowo														
b)	wnlp umarżone jednorazowo														
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)														
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)														
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)														
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)														
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)														
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)														
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)														
h)	środki transportu (grupa 7 KST)														
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KST)														
j)	inwentarz żywy (grupa 9)														
3	Dobra kultury														
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy														
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	70 495,37	1 500,00												
	<b>RAZEEM</b>	<b>70 495,37</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59 240,23</b>	

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

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

**27-03-2023**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
.....w Wałbrzychu.....  
**mgr Renata Kłopotka**  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



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 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Ujemnienia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)			inne*
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	wnlp umarzone stopniowo													0,00	
b)	wnlp umorzone jednorazowo													0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)													0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)													0,00	
c)	objekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)													0,00	
d)	kołki i maszyny energoelektryczne (grupa 3 KST)													0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)													0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)													0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)													0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)													0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)													0,00	
j)	inventarz żywy (grupa 9)													0,00	
3	Dobra kultury													0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	70 495,37			1 500,00									0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>70 495,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Centrum Obsługi Placówek**  
**Opiekuńczo-Wychowawczych**  
.....  
w Wałbrzychu  
(obawy kasopow)  
**mgr Magdalena Resiak**

**27-03-2023**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Centrum Obsługi Placówek**  
**Opiekuńczo-Wychowawczych**  
**Magdalena**  
(hieronim jednopoisk)

59 240,23

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



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
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>		<b>0</b>
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>		<b>0</b>
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)	inventarz żywy (grupa 9)		
<b>3</b>	<b>Dobra kultury</b>		<b>0</b>
<b>4</b>	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>		<b>0</b>
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)</b>		<b>0</b>

Jednostka nie posiada dóbr kultury  
 Centrum Obsługi Pracowników  
 Opiekunów-Machowawczych  
 w Wałbrzychu

27-09-2023

(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR  
 Centrum Obsługi Pracowników  
 Opiekunów-Machowawczych  
 w Wałbrzychu  
 mgr. Magdalena Resiak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz  
 mgr. Magdalena Resiak





Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	<b>długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w</b>	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	<b>długoterminowe aktywa trwałe finansowe</b>	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

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

27-03-2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekiniczo-wychowawczych  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Elżbieta Makowska

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz  
 mgr Magdalena Resiak



**"Dom Jedynka"**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

Załącznik nr 5  
Informacja dodatkowa

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
<b>Grunty użytkowane wieczystie</b>		

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

(główny księgowy)

**mgr Magdalena Resiak**

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27 -03- 2023**

(rok, miesiąc dzień)

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



**„Dom Jedynka”**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

Załącznik nr 6  
Informacja dodatkowa

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiety wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

**27-03-2023**

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Centrum Obsługi Placówek**  
**Opiekuńczo-Wychowawczych**  
Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**mgr Magdalena Resiak**

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



**„Dom Jedynka”**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

Załącznik nr 7  
Informacja  
dodatkowa

**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		
<b>Razem:</b>	0	0

Nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
(główny księgowy) Wałbrzych  
**mgr Magdalena Resiak**  
Sporządził Magdalena Jurgielewicz

**27-03-2023**  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
**mgr Ewa...**  
(kierownik jednostki)







**"Dom Jedynka"**  
 58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
 tel. 780 016 957  
 NIP: 8862983128 REGON: 022376840

Załącznik nr 8  
 Informacja dodatkowa

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2022r.**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1.	2	3	4	5	6

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

.....  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Centrum-Giełstugi-Placówek  
 (główny księgowy) z o- Wychowawczych  
 Wałbrzychu  
 Sporządził: Magdalena Jurgielewicz  
 mag Jurgielewicz Resiak

27 -03- 2023  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Centrum-Giełstugi-Placówek  
 (kierownik jednostki)  
 mag Beata Matkowska



**"Dom Jedynka"**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022378840

Załącznik nr 9  
Informacja dodatkowa

<b>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie końcowym</b>						
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  
Opiekunczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

27-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

**mgr Magdalena Resiak**

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**PYR EKSTRA**  
Magdalena Jurgielewicz  
Kierownik jednostki  
NSRF ELECENIA SA



**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
<b>Razem</b>	0	0	0	0

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

Nie dotyczy  
(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

27-03-2023  
(rok, miesiąc, dzień)

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



Załącznik nr 11  
Informacja dodatkowa

<b>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</b>		
<b>Lp.</b>	<b>szczególnienie/ tytuł instrumentu</b>	<b>Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu</b>
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

Nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Obsługi Pracowników  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

**mgr Magdalena Resiak**

(główny księgowy)

**27 -03- 2023**

(rok, miesiąc dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Pracowników  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz





**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

.....mgr Magdalena Resiak

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

27 -03- 2023

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych

.....  
mgr (kierownik jednostki)



**"Dom Jedynka"**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP: 8862983128 REGON: 022378840

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

### Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
w Wałbrzychu

27-03-2023

mgr Magdalena Resiak  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

DIKREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
w Wałbrzychu  
*Magdalena Resiak*  
(kierownik jednostki)



**"Dom Jedynka"**  
58-304 Walbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP: 6632083120  
**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
<b>1.</b>	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
<b>2.</b>	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
<b>3.</b>	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
<b>4.</b>	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Nie dotyczy

27-03-2023

(rok, miesiąc dzień)

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Walbrzychu  
mgr Magdalena Bociąg

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Walbrzychu  
mgr Ewelina Mielniczak



**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	
<b>Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>		<b>0,00</b>

Nie dotyczy

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

**27 -03- 2023**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Piacówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Dybicka  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz





**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

mgr Magdalena Resiak  
(główny księgowy)

27-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

Elżbieta Makowska  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



**„Dom Jedynka”**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 018 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

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)  
mgr Magdalena Resiak

27-03-2023  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



**Dom Jedynka**  
 3-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
 tel. 780 016 957  
 NIP 8862983128 REGON: 022376940

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 Płacówek  
 Opiekunsko-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 mgr Magdalena Resiak  
 (główny księgowy)

27-03-2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Centrum Obsługi Płacówek  
 Opiekunsko-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 mgr (kierownik jednostki)

Sporządził Magdalena Jurgielewicz



**"Dom Jedynka"**  
 58-304 Wąbrzych, ul. Bema 101  
 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.  
 NIP 6862983128 REGON: 02376849

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		inne*	nieodpłatnie otrzymane	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	inne**			
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie						rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		z inwestycji polegających na budownictwie
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Placówek  
 Golekufczo-Wychowawczych  
 Sporzędził: Magdalena Jungielewicz-Brzytchu  
**mgr Magdalena Resiak**

27-03-2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Placówek  
 Golekufczo-Wychowawczych  
**Magdalena Makowska**





<b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>wyszczególnienie</b>	<b>Poprzedni rok obrotowy</b>	<b>Bieżący rok obrotowy</b>
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)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

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

**27 -03- 2023**

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**mgr Anna Krawczyńska**



**Pracownia Jedyńska**  
 ul. Wiatrych, ul. Bema 101  
 tel. 780 016 957  
 REGON: 022376840

Załącznik nr 21  
 Informacja dodatkowa

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 błędach lat ubiegłych						
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							
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 doproważeniu do porównywalności w bilansie, TZIS

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Centrum Obsługi Pracowników**  
**Opiekuńczo-Wychowawczych**  
**w Matrzyszcu**

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27 -03- 2023**

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DMREK**  
 Centrum Obsługi Pracowników  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Matrzyszcu  
 .....

.....  
 (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

**mgr Magdalena Resiak**

(główny księgowy)

**27-03-2023**

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



**Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Jedyńka

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		ZDKIUM	Urząd Miejski w Wałbrzychu	....	
<b>A. Przychody</b>	-	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>B. Koszty</b>	<b>7 716,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 916,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	<b>3 800,00</b>	<b>3 800,00</b>			
4. Podatki i opłaty	<b>3 916,00</b>		<b>3 916,00</b>		
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 27-03-2023**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

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

**mgr Magdalena Resiak**

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





## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Jedynka

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wąbrzychu  
Magdalena Resiak

27-03-2023

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wąbrzychu  
Magdalena Resiak

**„Dom Jedynka”**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bama 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862938128 REGON: 022378940

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

## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Jedynka

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

**Dom Jedynka**  
54-304 Wałbrzych, ul. Bema 10  
tel. 780 016 957  
NIP: 5862983128 REGON: 022376840

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: Dom Jedynka

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				

**DYPLOMAT**  
Kancelaria Radców  
w Wałbrzychu  
mgr Elżbieta Makowska

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Jedynka

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

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

27-03-2023

**DYREKTOR**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekunczo-Wychowawczych  
 mgr Ewa Wiatrowska

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**

na dzień 31.12.2022

**AKTYWA**

L.p.	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
<b>Zespół kont – 0</b>			0,00	0,00	59 240,23	59 240,23
1.	011	Środki trwałe				0,00
2.	013	Pozostałe środki trwałe			59 240,23	59 240,23
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne				0,00
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>Zespół kont – 1</b>			0,00	0,00	50 431,30	50 431,30
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFSŚ				0,00
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			50 431,30	50 431,30
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>			0,00	0,00	5 635,76	5 635,76
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			835,76	835,76
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				0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki			4 800,00	4 800,00
9.	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
<b>Zespół kont – 3</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	300	Rozliczenie zakupu				0,00
2.	310	Materiały			0,00	0,00
<b>OGÓŁEM AKTYWA</b>			0,00	0,00	115 307,29	115 307,29

**PASYWA**

L.p.	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
<b>Zespół kont – 0</b>			0,00	0,00	59 240,23	59 240,23
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip				0,00
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			59 240,23	59 240,23
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
<b>Zespół kont – 2</b>			0,00	0,00	97 639,84	97 639,84
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			2 822,29	2 822,29
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			14 962,93	14 962,93
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			29 385,62	29 385,62
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			50 469,00	50 469,00
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
<b>Zespół kont – 8</b>			0,00	0,00	-41 572,78	-41 572,78
1.	800	Fundusz jednostki			703 429,01	703 429,01
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				0,00
4.	860	Wynik finansowy			-745 001,79	-745 001,79
<b>OGÓŁEM PASYWA</b>			0,00	0,00	115 307,29	115 307,29

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

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

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

Sporządził  
M. Jurgietewicz

Wałbrzych, dnia

mgr Magdalena Resiak

27 -03- 2023

mgr Ewelina Makowska



## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "500+ JEDYNKA\_JEDYNKA"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	013	Pozostałe środki trwałe	70 495,37	0,00	1 500,00	12 755,14	71 995,37	12 755,14	59 240,23	0,00
2	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	70 495,37	12 755,14	1 500,00	12 755,14	71 995,37	0,00	59 240,23
3	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	75 694,79	89 419,79	740 694,13	740 694,13	0,00	0,00
4	139	Inne rachunki bankowe	29 423,13	0,00	7 157,69	4 309,66	129 382,40	78 951,10	50 431,30	0,00
5	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	2 166,97	31 144,90	29 066,49	218 453,80	217 618,04	835,76	0,00
6	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	146,74	146,74	0,00	0,00
7	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	146,74	146,74	146,74	0,00	0,00
8	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	740 547,39	75 694,79	740 547,39	740 547,39	0,00	0,00
9	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	2 021,00	2 061,34	3 207,29	28 646,79	31 469,08	0,00	2 822,29
10	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	14 648,47	22 490,67	23 848,17	177 243,84	192 206,77	0,00	14 962,93
11	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	22 889,26	45 373,18	74 758,80	434 651,03	464 036,65	0,00	29 385,62
12	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	1 256,29	2 556,29	26 247,58	26 247,58	0,00	0,00
13	240	Pozostałe rozrachunki	4 800,00	29 469,07	6 519,88	9 355,16	83 766,18	129 435,18	4 800,00	50 469,00
14	245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	4 328,00	4 328,00	0,00	0,00
15	310	Materiały	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
16	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	23 302,86	120 822,20	120 822,20	120 822,20	0,00	0,00
17	402	Usługi obce	0,00	0,00	8 136,91	91 888,12	91 888,12	91 888,12	0,00	0,00
18	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	385,00	3 916,00	3 916,00	3 916,00	0,00	0,00
19	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	73 504,76	429 524,48	429 524,48	429 524,48	0,00	0,00
20	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	13 863,97	80 979,70	80 979,70	80 979,70	0,00	0,00
<b>Aktualna strona:</b>			104 718,50	141 690,14	1 066 194,77	1 054 248,82	3 396 635,63	3 438 208,41	115 307,29	156 880,07
<b>Narastająco:</b>			104 718,50	141 690,14	1 066 194,77	1 054 248,82	3 396 635,63	3 438 208,41	115 307,29	156 880,07

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022**

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "500 + JEDYNKA, JEDYNKA"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
21	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	3 994,03	3 994,03	3 994,03	0,00	0,00
22	410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	1 824,20	14 524,00	14 524,00	14 524,00	0,00	0,00
23	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	146,74	0,00	146,74	146,74	0,00	0,00
24	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
25	800	Fundusz jednostki	0,00	331 090,34	146,74	740 547,39	368 208,72	1 071 637,73	0,00	703 429,01
26	860	Wynik finansowy	368 061,98	0,00	745 648,53	646,74	1 113 710,51	368 708,72	745 001,79	0,00
			<b>472 780,48</b>	<b>472 780,48</b>	<b>1 814 460,98</b>	<b>1 814 460,98</b>	<b>4 897 719,63</b>	<b>4 897 719,63</b>	<b>860 309,08</b>	<b>860 309,08</b>

Magdalena Jurgielewicz

Sporzędził

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunczo-Wyśchowawczych  
w Walbrzychu

mgr Magdalena Resiak

**"Dom Jedynka"**  
58-304 Walbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP: 8862983128 REGON: 022376840

**DYPLEKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunczo-Wyśchowawczych  
w Walbrzychu

mgr Ekaterina Makarowicz

Z przeniesienia:	104 718,50	141 690,14	1 066 194,77	1 054 248,82	3 396 635,63	3 438 208,41	115 307,29	156 880,07
Aktualna strona:	368 061,98	331 090,34	748 266,21	760 212,16	1 501 084,00	1 459 511,22	745 001,79	703 429,01
Narastająco:	472 780,48	472 780,48	1 814 460,98	1 814 460,98	4 897 719,63	4 897 719,63	860 309,08	860 309,08



**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022**

dla kont 0 analitycznych z jednostek "JEDYNKA"

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	013-10	70 495,37	0,00	1 500,00	12 755,14	71 995,37	12 755,14	59 240,23	0,00
2	072-10-01	0,00	70 495,37	12 755,14	1 500,00	12 755,14	71 995,37	0,00	59 240,23
		<b>70 495,37</b>	<b>70 495,37</b>	<b>14 255,14</b>	<b>14 255,14</b>	<b>84 750,51</b>	<b>84 750,51</b>	<b>59 240,23</b>	<b>59 240,23</b>

Magdalena Jurgielewicz

Sporządził

**"Dom Jedynka"**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

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

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

<b>Aktualna strona:</b>	70 495,37	70 495,37	14 255,14	84 750,51	84 750,51	59 240,23	59 240,23
<b>Narastająco:</b>	70 495,37	70 495,37	14 255,14	84 750,51	84 750,51	59 240,23	59 240,23



## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2022

Wałbrzych, 2023-03-13

dla kont 2 analitycznych z jednostek "JEDYNKA"

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	201-10-855-85510-4260-001	0,00	1 982,47	4 307,30	3 838,99	29 718,59	28 882,83	835,76	0,00
2	225-10-855-85510-4010-01	0,00	2 021,00	1 676,34	2 822,29	21 584,17	24 406,46	0,00	2 822,29
3	229-10-855-85510-4010-001	0,00	6 226,89	11 211,54	9 308,87	84 416,77	89 725,64	0,00	5 308,87
4	229-10-855-85510-4110-00	0,00	3 443,78	8 924,03	12 550,90	67 928,89	76 625,75	0,00	8 696,86
5	229-10-855-85510-4120-001	0,00	981,34	792,70	1 207,20	7 275,72	8 232,92	0,00	957,20
6	231-10-855-85510-4040-001	0,00	22 889,26	0,00	29 385,62	22 889,26	52 274,88	0,00	29 385,62
7	240-10-855-85510-4400-001	4 800,00	0,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00
8	240-10-855-85510-4710	0,00	45,94	118,62	105,87	554,39	592,09	0,00	37,70
		<b>4 800,00</b>	<b>37 590,68</b>	<b>27 030,53</b>	<b>59 219,74</b>	<b>239 167,79</b>	<b>280 740,57</b>	<b>5 635,76</b>	<b>47 208,54</b>

Magdalena Jurgielewicz

Sporządził

**"Dom Jedynka"**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Obsługi Płacówek  
Opiekuńczo-Wyshowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Magdalena Resiak

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Płacówek  
Opiekuńczo-Wyshowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Elżbieta Malinowska

<b>Aktualna strona:</b>	4 800,00	37 590,68	27 030,53	59 219,74	239 167,79	280 740,57	5 635,76	47 208,54
<b>Narastająco:</b>	4 800,00	37 590,68	27 030,53	59 219,74	239 167,79	280 740,57	5 635,76	47 208,54



2023-01-02

data wystawienia dokumentu

Posiadacz rachunku:  
DOM JEDYNKA  
UL GEN. JÓZEFA BEMA 101  
58-304 WAŁBRZYCH

WAŁBRZYCH

DOM JEDYNKA

UL ADAMA ASNYKA 13B  
WAŁBRZYCH  
58-301 WAŁBRZYCH

### ZAWIADOMIENIE O STANIE ŚRODKÓW NA RACHUNKACH BANKOWYCH\*

Bank Millennium S.A. uprzejmie informuje, że Państwa rachunki na dzień 31 grudnia 2022 wykazały niżej wymienione salda:

Numer rachunku	Nazwa rachunku	Waluta	Saldo
54 1160 2202 0000 0004 9291 9106	R-K MILLENNIUM KORPORACJA	PLN	0.00
64 1160 2202 0000 0004 9291 9217	R-K MILLENNIUM KORPORACJA	PLN	50431.30
16 1160 2202 0000 0004 9291 9111	RACHUNEK VAT	PLN	0.00

W przypadku stwierdzenia niezgodności stanu środków na wyżej wymienionych rachunkach prosimy o ich pisemne zgłoszenie w formie reklamacji, z dołączeniem kopii niniejszego zawiadomienia za pośrednictwem Państwa Doradcy Bankowego w Centrum Korporacyjnym lub bezpośrednio do Wydziału Relacji z Klientami (ul. Stanisława Żaryna 2A, 02-593 Warszawa), w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego zawiadomienia. W przypadku braku zgłoszenia niezgodności w tym terminie Bank uzna, że stan środków na rachunkach bankowych został uzgodniony i potwierdzony.

Dokument wygenerowany elektronicznie, sporządzony na podstawie art. 7 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe (tekst jednolity: Dz. U. 2021. 2439 z dnia 2021.12.28 ), nie wymaga podpisu ani stempla.

\* W zawiadomieniu nie są ujęte salda rachunków lokat terminowych będących zabezpieczeniem w formie kaucji oraz przewłaszczenia kwoty pieniężnej na podstawie art. 102 ustawy Prawo bankowe.  
Ponadto, w sytuacji gdy w związku z toczącą się przeciwko Posiadaczowi rachunku bankowego egzekucją z jego rachunku bankowego doszło do zbiegu egzekucji, do czasu ostatecznego rozstrzygnięcia w przedmiotowej sprawie, wskazane w treści pisma saldo może ulec zmianie w zależności od treści postanowienia sądu dotyczącego dalszego sposobu prowadzenia działań egzekucyjnych i podziału środków zgromadzonych na przedmiotowym rachunku.

