

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
54-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 5262983074, REGON 022376834

INFORMACJA

DODATKOWA

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

58-301 WAŁBRZYCH

UL. ASNYKA 13

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, 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.

25. MAR. 2024

Dnia

CELNY REKOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Główny Księgowy
Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
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 2023 poz. 120, 295, 1598) 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120, 295, 1598) 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 występuje.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:nie występuje

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: nie występuje

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 występuje

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 występują
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według nie występują
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej

5. INNE INFORMACJE

BRAK

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

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

Nie występuje

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
Główny Urząd Statystyczny
Dział Główny Urząd Statystyczny
mgr inż. Beata Szulcowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych 022376834 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat 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	22 645,16	26 319,06	A. Fundusze	10 796,82	10 115,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	423 369,33	495 384,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 645,16	26 319,06	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-412 572,51	-485 269,25
1. Środki trwałe	22 645,16	26 319,06	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	412 572,51	485 269,25
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	17 698,85	23 737,26	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	4 946,31	2 581,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 524,86	88 044,98
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	69 524,86	88 044,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 760,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	864,10	2 000,80
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 057,01	4 639,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 905,82	6 768,83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	21,41	33,25
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	57 676,52	71 841,39	8. Fundusze specjalne	57 676,52	71 841,39
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 676,52	71 841,39
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	53 130,31	67 793,30			
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	53 130,31	67 793,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 546,21	4 048,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 546,21	4 048,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	80 321,68	98 160,45	Suma pasywów	80 321,68	98 160,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Walbrzychu
Magdalena Resiak
(główny księgowy)
Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

ELZBIETA R
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Walbrzychu
Elzbieta Makowska

CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 022376834		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 379,34	26 007,98		
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	2 379,34	26 007,98		
B.	Koszty działalności operacyjnej	414 951,85	513 187,23		
I.	Amortyzacja	9 452,15	6 631,72		
II.	Zużycie materiałów i energii	60 497,80	103 586,37		
III.	Usługi obce	94 868,89	81 008,42		
IV.	Podatki i opłaty	288,00	287,00		
V.	Wynagrodzenia	105 756,34	129 953,11		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	129 659,41	171 844,03		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 429,26	19 876,58		
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)	-412 572,51	-487 179,25		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 910,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	1 910,00		
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)	-412 572,51	-485 269,25		
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)	-412 572,51	-485 269,25
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)	-412 572,51	-485 269,25

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

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(nierownik jednostki)

DY
Centrum
Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr Elzbieta Makowska

CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
				GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 022376834		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			2 823 435,17	423 369,33
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			438 418,54	510 595,88
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			438 418,54	500 290,26
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	10 305,62
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)			2 838 484,38	438 580,49
2.1.	Strata za rok ubiegły			2 823 318,37	412 572,51
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			2 379,34	26 007,98
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			12 786,67	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
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			423 369,33	495 384,72
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-412 572,51	-485 269,25
1.	zysk netto (+)			0,00	0,00
2.	strata netto (-)			412 572,51	485 269,25
3.	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)			10 796,82	10 115,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak
Magdalena Resiak
(główny księgowy)

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

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

Elżbieta Makowska
(kierownik jednostki)

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	234	Pozost.rozrachunki z pracownikami- spiata pozyczki	1 575,80			1 575,80
2.	240	Pozostale rozrachunki- dot.COJM z tyt.b WFM	66 217,50			66 217,50
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			67 793,30	-	-	67 793,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
BOSTOR
Magdalena Resiak

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIF 5862993074, REGON 022376834

Załącznik Nr 6
do instrukcji
sporządzenia
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne
Gminy
Wałbrzych

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	TAURON	2 760,95	D.II.1
2.	225	US PIT-4 wynagrodzenia	1 694,80	D.II.2
3.	229	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracownik	2 122,76	D.II.3
4.	229	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracodawca	2 148,95	D.II.3
5.	229	Zobowiązania wobec ZUS – FP	215,58	D.II.3
6.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń DWR	6 768,83	D.II.4
7.	240	PPK	33,25	D.II.5
8.	851	ZFŚS	71 841,39	D.II.8
9.	225	PODATEK	143,00	d.II.2
10.	229	SKŁ OD UM ZLECEN	152,47	D.II.3
11.	225	podatek- um .zlecenia	163,00	
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			88 044,98	-

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak
ul. Asnyka 13 lok. B
59-301 Wałbrzych

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 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 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

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


27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Alicja Mulkowska

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2023 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 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 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 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

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

27. MAR. 2024

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

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
COJM WAŁBRZYCH	ZFSS		31.12.2023	66217,5		66 217,50
POŻYCZKA ZFSS	POŻYCZKA		31.12.2023	1575,8		1 575,80
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				67 793,30	-	67 793,30

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Małgorzata Kubawska

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
TAURON		85510 4260	31.12.2023	2760,95		2 760,95
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				2 760,95	-	2 760,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńcze-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

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

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów 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	1 694,80
2.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 umowy zleceń	4170		zweryfikowano	163,00
3.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 ryczałt za świadczenia	4410		zweryfikowano	143,00
4.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 ZFŚS			zweryfikowano	-
5.	ZUS	skł. Społ. Wynagrodzeń	4010		zweryfikowano	2 122,76
6.	ZUS	skł. Społ. Wynagrodzeń	4110		zweryfikowano	975,74
	ZUS	skł, Zus od DWR	4110		zweryfikowano	1 173,21
8	ZUS	skł. Zdrowotna um.	4170		zweryfikowano	152,47
9	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	116,34
10	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	99,24
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						6 640,56

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Alicja Krawczyńska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2023 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 tyt. wynagrodzeń	4040	31.03.2023	6768,83
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				6 768,83

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2023 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.	PPK	4710		33,25
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				33,25

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Magdalena Resiak

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
wg stanu na dzień 31.12.2023**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
ODSZKODOWANIE	095	1 898,00
DAROWIZNY	096	22 055,50
POZOSTAŁE- PROWIZJA PŁATNIKA	097	2 054,48
RAZEM PRZYCHODY	X	26 007,98
Razem przychody		

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Marta Mularczyk

**Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2023**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Darowizna rzeczowa	4210	1 910,00
RAZEM PRZYCHODY	X	1 910,00
Razem przychody		

2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

2 7. MAR. 2024

REKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena 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	
RAZEM		0,00

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
54-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP: 9862983074, REGON 022376834

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: COPOW

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM WAŁBRZYCH		
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	66 217,50	66 217,50			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom COPOW

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

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

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

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
Zespół kont – 0			0,00	0,00	576 894,02	576 894,02
1.	011	Środki trwałe			335 225,80	335 225,80
2.	013	Pozostałe środki trwałe			225 274,96	225 274,96
3.	016	Dobra kultury				0,00
4.	017	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy – Straż Miejska				0,00
5.	020	Wartości niematerialne i prawne			16 393,26	16 393,26
6.	030	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zespół kont – 1			0,00	0,00	4 048,09	4 048,09
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFSS				0,00
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			4 048,09	4 048,09
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	67 793,30	67 793,30
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				0,00
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00
3.	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich				0,00
4.	225	Rozrachunki z budżetami				0,00
5.	226	Długoterminowe należności budżetowe				0,00
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				0,00
7.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			1 575,80	1 575,80
8.	240	Pozostałe rozrachunki			66 217,50	66 217,50
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	648 735,41	648 735,41

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
Zespół kont – 0			0,00	0,00	550 574,96	550 574,96
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnp			308 906,74	308 906,74
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnp i zbiorów bibliotecznych			241 668,22	241 668,22
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			0,00	0,00	16 203,59	16 203,59
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			2 760,95	2 760,95
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			2 000,80	2 000,80
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			4 639,76	4 639,76
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			6 768,83	6 768,83
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			33,25	33,25
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odписy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8			0,00	0,00	81 956,86	81 956,86
1.	800	Fundusz jednostki			495 384,72	495 384,72
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			71 841,39	71 841,39
4.	860	Wynik finansowy			-185 269,25	-185 269,25
OGÓŁEM PASYWA			0,00	0,00	648 735,41	648 735,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Skarbnik Główny księgowy
Centrum Usługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

Kierownik Jednostki

Centrum Usługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Paulowski

Sporządził

Wałbrzych, dnia

27 MAR 2022

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: COPOW

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		Urząd Miejski w Wałbrzychu			
A. Przychody	-	0	0		
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	287,00	0,00	287,00		
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	-				
4. Podatki i opłaty	287,00		287,00		
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	-				

..... KSIĘGOWY
(Główny księgowy)
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

(Kierownik jednostki)

Magdalena Resiak
mgr Elżbieta Matuszewska

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 5093933074, REGON 022376834

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: COPOW

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

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom COPOW

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

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

DYREKTOR
 mgr Ewelina Hukowska

Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 5962933074, 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			
			URZĄD MIASTA WAŁBRZYCHA		
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00				
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	10305,62	10305,62			
...		0,00				

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: COPOW

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 trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych						
...		0,00					

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

REKREATOR
 Centrum Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Wałbrzychu
 mgr Anna Mikowska

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 uchywu wartości końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

NIP: 556-300-3074, REGON: 142539000

(Wartość brutto)

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpłatnie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	Inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15 143,25	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 393,25
a)	w/np umarzane stopniowo												0,00
b)	w/np umorzone jednorazowo	15 143,25		1 250,00									16 393,25
2	Środki trwałe, w tym:	321 484,98	0,00	0,00	13 740,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 225,80
a)	grupy, 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)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0,00											0,00
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00											0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	19 583,84											19 583,84
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	15 283,00			13 740,82								29 003,82
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	39 469,83											39 469,83
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	205 915,69											205 915,69
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	41 252,63											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)	182 786,55	4 296,00		38 192,41								225 274,96
	RAZEM	519 414,79	0,00	5 546,00	51 933,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 894,02

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

DIREKTOR
Opiekunco-Wychowawczych
Magdalena Resiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunco-Wychowawczych
Magdalena Resiak
(główny księgowy)

27 MAR 2024
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Magdalena Resiak

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 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:	15 143,26	0,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	wzlp umarzone stopniowo													0,00	
b)	wzlp umorzone jednorazowo	15 143,26			1 250,00									0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	288 839,82	0,00	6 631,72	3 435,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 319,06	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)													0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)													0,00	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)													0,00	
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)													0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	11 689,41	3 306,54											4 587,89	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	15 263,00			3 435,20									10 305,62	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	29 685,41	960,67											8 843,75	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	205 915,68												205 915,68	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	36 306,32	2 364,51											38 670,83	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00	
3	Dobra kultury													0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	182 786,55			42 488,41									225 274,96	
	RAZEM	496 789,63	0,00	6 631,72	47 173,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 574,96	

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

27. MAR. 2024

(rok miasąc dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Sporządził: Magdalena Resiak

Magdalena Resiak

DŁUGOSTOK
Magdalena Resiak
Magdalena Resiak

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
(główny księgowy)

..... **2.7. MAR. 2024**
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: **Magdalena Resiak**

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
ul. 501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 536 295 3074, REGON 022376834

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

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

27. MAR. 2024

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

Sporządził: Magdalena Resiak
Magdalena Resiak

.....
DIREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
.....ska
(Wzrostek jednostki)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 3362933074, REGON 022376834

Załącznik nr 5
Informacja dodatkowa

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Resiak

25. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 3362953074, REGON 922376834

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 31.12.2023 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

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Sporządził: Magdalena Resiak

✚ **Magdalena Resiak**

27. MAR. 2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Elżbieta Makowska

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2023r

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

Nie występuje

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

.....
Magdalena Resiak

.....
27 MAR 2024
(rok, miesiąc, dzień)

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

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
54-501 Wąsoszach, ul. Asnyka 13 lok B
NIP: 5862033374, REGON 022376834

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 31.12.2023r.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		większenia	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) **KSIĘGOWY**
GEORGINA
Centrum Obsługi Placówek
Sporządził: Magdalena Resiak wczysch
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

.....
27 MAR 2024
(rok, miesiąc, dzień)
.....
DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
/ NIP 3962953174, 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 występuje

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

..... 27. MAR. 2024.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
MAGDALENA RESIAK

**Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2023 roku**

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

Nie występuje

.....
.....
(główny księgowy)
Sporządził: Magdalena Resiak
Magdalena Resiak

.....
(rolnik/siadacz/leśnik)
27. MAR. 2024

.....
.....
(kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2023r

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 występuje					
KSIĘGOWY					
Centrum Obsługi Placówek Cpiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu					
27. MAR. 2024					
(główny księgowy)			(rok, miesiąc, dzień)		(kierownik jednostki)
Sporządził: Magdalena Resiak					

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Cpiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 5962933074, REGON 1422376824

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 występuje

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

Sporządził: Magdalena Resiak

.....
27. MAR. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Walbrzychu

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

59-501 Wąbsznych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP: 5362933974 REGON: 022376834
(okres sprawdawczy 2023)

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawdawczego	koniec okresu sprawdawczego
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 bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Nie występuje

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Walbrzychu

27. MAJ 2023

(rok, miesiąc, dzień)

BYSTRZYKÓW
Jednostka
Opiekun
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Resiak

Magdalena Resiak

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2023r**

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

Nie występuje

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

.....
27. MAR. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
Magdalena Resiak
(kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2023 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	4712,78
Nagrody jubileuszowe	366,02
Ekwiwalent za urlop	1363,74
.....	
Razem	6442,54

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

27. MAR. 2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Resiak

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

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

27. MAR. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Resiak

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
Ciepkuńczo-Wychowawczych
Opiekunstwo
w Wałbrzychu

Sporządził Magdalena Reziak

27 MAR. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

Opiekunstwo
Magdalena Reziak
Magdalena Reziak
(kierownik jednostki)

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.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsieki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie występuje

* 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
Opiekunco-Wychowawczych
w Wałbrzychu

(główny księgowy)

Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DARTOY
Magdalena Resiak
(Mierownik, jednostki)

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 występuje

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

27. MAR. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Resiak

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.8
NIP 5962933074, 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	przeliczone dane porównawcze	
1	Informacje o błędach lat ubiegłych						
1.1	korekta przychodów			X			
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
2	Opis zmiany skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					X
2.1							
2.2							
3	Wyszczególnienie Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.1							
3.2							

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

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

Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena 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)

Sporządził: Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

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

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD od dnia 01-01-2023 do dnia 31-12-2023

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	321 484,98	0,00	335 225,80	0,00	335 225,80	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	182 786,55	0,00	225 274,96	0,00	225 274,96	0,00
3	020	Wartości niematerialne i prawne	15 143,26	0,00	16 393,26	0,00	16 393,26	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	298 839,82	0,00	308 906,74	0,00	308 906,74
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	197 929,81	0,00	241 668,22	0,00	241 668,22
6	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	526 708,24	526 708,24	0,00	0,00
7	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	4 546,21	0,00	156 002,08	151 953,99	4 048,09	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	298 980,63	301 741,58	0,00	2 760,95
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	26 007,98	26 007,98	0,00	0,00
10	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	26 007,98	26 007,98	0,00	0,00
11	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	500 290,26	500 290,26	0,00	0,00
12	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	864,10	302 425,00	304 425,80	0,00	2 000,80
13	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprprawne	0,00	5 057,01	1 656 051,54	1 660 691,30	0,00	4 639,76
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 905,82	4 168 068,97	4 174 837,80	0,00	6 768,83
15	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	8 316,80	0,00	141 378,52	139 802,72	1 575,80	0,00
16	240	Pozostałe rozrachunki	44 813,51	21,41	513 103,72	446 919,47	66 217,50	33,25
17	245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	950,00	950,00	0,00	0,00
18	310	Materiały	0,00	0,00	1 910,00	1 910,00	0,00	0,00
19	400	Amortyzacja	0,00	0,00	6 631,72	6 631,72	0,00	0,00

Aktualna strona:

577 091,31

508 617,97

8 901 410,66

8 819 453,80

648 735,41

566 778,55

Narastająco:

577 091,31

508 617,97

8 901 410,66

8 819 453,80

648 735,41

566 778,55

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD od dnia 01-01-2023 do dnia 31-12-2023

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	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	103 586,37	103 586,37	0,00	0,00
21	402	Usługi obce	0,00	0,00	81 008,42	81 008,42	0,00	0,00
22	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	287,00	287,00	0,00	0,00
23	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	129 953,11	129 953,11	0,00	0,00
24	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	171 844,03	171 844,03	0,00	0,00
25	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	19 876,58	19 876,58	0,00	0,00
26	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	26 007,98	26 007,98	0,00	0,00
27	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	1 910,00	1 910,00	0,00	0,00
28	800	Fundusz jednostki	0,00	423 369,33	438 580,49	933 965,21	0,00	495 384,72
29	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	57 676,52	130 550,00	202 391,39	0,00	71 841,39
30	860	Wynik finansowy	412 572,51	0,00	925 759,74	440 490,49	485 269,25	0,00
			989 663,82	989 663,82	10 930 774,38	10 930 774,38	1 134 004,66	1 134 004,66

Magda Resiak

Sporządził

Główny Księgowy
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
59-501 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP: 536.293.3174, REGON 022376834Dziękuję
Magda Resiak
NIP: 536.293.3174, REGON 022376834

Z przeniesienia:	577 091,31	508 617,97	8 901 410,66	8 819 453,80	648 735,41	566 778,55
Aktualna strona:	412 572,51	481 045,85	2 029 363,72	2 111 320,58	485 269,25	567 226,11
Narastająco:	989 663,82	989 663,82	10 930 774,38	10 930 774,38	1 134 004,66	1 134 004,66

2024-01-02

data wystawienia dokumentu

**CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK
OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU
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 2023 wykazały niżej wymienione salda:

Numer rachunku	Nazwa rachunku	Waluta	Saldo
66 1160 2202 0000 0004 9289 2118	R-K MILLENNIUM KORPORACJA	PLN	0.00
06 1160 2202 0000 0004 9289 2228	R-K MILLENNIUM KORPORACJA	PLN	4048.09
55 1160 2202 0000 0004 9289 2122	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. 2022. 2324 z dnia 2022.11.15), 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.

