

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 Dwójka”**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosa 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON: 022376863

# INFORMACJA

# DODATKOWA



**DOM DWÓJKA**  
**58-306 WAŁBRZYCH**  
**UL. WITOSA 35**

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.**



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie „Dom Dwójka” z siedzibą w Wałbrzychu ul. Witosa 35 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.

Dnia **27. MAR. 2024** .....

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

**Magdalena Resiak**

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

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

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe „ Dom Dwójka”, z siedzibą w Wałbrzychu ul. Witosa 35 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).

„Dom Dwójka” 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 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 występuje*

## 4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

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

W księgach rachunkowych Domu Dwójka 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 występuje

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według: nie występuje

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według: nie występuje

## 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 wieczyście.

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 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  
Centrum Obsługi Pacjentów  
Opieka i Leczenie Specjalistyczne  
Halonia  
ul. ...owska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM DWÓJKA ul. Witosza 35 58-306 Wałbrzych  022376863 ..... Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi. Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	4 800,00	4 800,00	<b>A. Fundusze</b>	-39 723,48	-59 668,09
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	675 705,80	766 930,57
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-715 429,28	-826 598,66
<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 (-)	715 429,28	826 598,66
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. Budynki, 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>	106 186,56	129 238,87
<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>	106 186,56	129 238,87
<b>III. Należności długoterminowe</b>	4 800,00	4 800,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 363,97
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 822,29	3 769,42
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 962,93	23 683,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 385,62	34 478,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	59 015,72	64 943,34
<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>	61 663,08	64 770,78	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>	2 685,06	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 685,06	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	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>	58 978,02	64 770,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 978,02	64 770,78			
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>66 463,08</b>	<b>69 570,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>66 463,08</b>	<b>69 570,78</b>

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

27. MAR. 2024  
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska  
(kierownik jednostki)

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

DOM DWÓJKA ul. Witosza 35 58-306 Wałbrzych  Numer identyfikacyjny REGON 022376863		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 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>290,29</b>	<b>5 000,00</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	290,29	5 000,00		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>715 719,57</b>	<b>833 098,66</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	90 999,56	99 784,41		
III.	Usługi obce	91 108,60	110 786,65		
IV.	Podatki i opłaty	3 916,00	4 620,00		
V.	Wynagrodzenia	429 524,48	515 415,37		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 979,70	93 400,52		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 937,83	2 348,71		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 253,40	6 743,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-715 429,28</b>	<b>-828 098,66</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	1 500,00		
<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>-715 429,28</b>	<b>-826 598,66</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)	-715 429,28	-826 598,66
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)	-715 429,28	-826 598,66

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

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

DIREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunów Wychowawczych  
Elzbieta Makowska

DOM DWÓJKA ul. Witosa 35 58-306 Wałbrzych  Numer identyfikacyjny REGON 022376863		<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pi.Magistracki 1 58-300 Wałbrzych	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>328 592,11</b>	<b>675 705,80</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	712 627,19	811 654,05		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	712 627,19	811 654,05		
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)	365 513,50	720 429,28		
2.1.	Strata za rok ubiegły	365 223,21	715 429,28		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	290,29	5 000,00		
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.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>675 705,80</b>	<b>766 930,57</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-715 429,28</b>	<b>-826 598,66</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	715 429,28	826 598,66		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>-39 723,48</b>	<b>-59 668,09</b>		

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

Magdalena Resiak  
 (główny księgowy)

27. MAR. 2024

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska  
 (kierownik jednostki)

  
 Elzbieta Makowska





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

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

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	013	Pozostałe środki trwałe	51 954,52	0,00	51 954,52	0,00	51 954,52	0,00
2	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	51 954,52	0,00	51 954,52	0,00	51 954,52
3	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	816 654,05	816 654,05	0,00	0,00
4	139	Inne rachunki bankowe	58 978,02	0,00	186 679,10	121 908,32	64 770,78	0,00
5	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 685,06	0,00	199 590,92	201 954,89	0,00	2 363,97
6	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
7	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
8	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	811 654,05	811 654,05	0,00	0,00
9	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	2 822,29	33 885,27	37 654,69	0,00	3 769,42
10	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	14 962,93	181 341,93	205 025,91	0,00	23 683,98
11	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	29 385,62	536 484,22	570 962,38	0,00	34 478,16
12	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	38 315,19	38 315,19	0,00	0,00
13	240	Pozostałe rozrachunki	4 800,00	59 015,72	132 015,09	192 158,43	4 800,00	64 943,34
14	245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	310	Materiały	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
16	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	99 784,41	99 784,41	0,00	0,00
17	402	Usługi obce	0,00	0,00	110 786,65	110 786,65	0,00	0,00
18	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	4 620,00	4 620,00	0,00	0,00
19	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	515 415,37	515 415,37	0,00	0,00
20	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	93 400,52	93 400,52	0,00	0,00

<b>Aktualna strona:</b>	118 417,60	158 141,08	3 824 081,29	3 883 749,38	121 525,30	181 193,39
<b>Narastająco:</b>	118 417,60	158 141,08	3 824 081,29	3 883 749,38	121 525,30	181 193,39

## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD OD DNIA 01-01-2023 DO DNIA 31-12-2023

Syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "500+ DWÓJKA,DWÓJKA"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
21	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	2 348,71	2 348,71	0,00	0,00
22	410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	6 743,00	6 743,00	0,00	0,00
23	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
24	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
25	800	Fundusz jednostki	0,00	675 705,80	720 429,28	1 487 359,85	0,00	766 930,57
26	860	Wynik finansowy	715 429,28	0,00	1 548 527,94	721 929,28	826 598,66	0,00
			<b>833 846,88</b>	<b>833 846,88</b>	<b>6 108 630,22</b>	<b>6 108 630,22</b>	<b>948 123,96</b>	<b>948 123,96</b>

Magdalena Jurgielewicz  
SporządziłGŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunczo-Wychowawczych  
w Walbrzychu  
Magdalena Resiak"Dom Dwójka"  
58-306 Walbrzych, ul. Witosa 3k  
tel. 780 016 956  
NIP: 8862983134 REGON: 02237686DYPLEKTOR  
Ogólna Kancelaria Dług  
Opiekunstwo  
Elżbieta Makowska

Z przeniesienia:	118 417,60	158 141,08	3 824 081,29	3 883 749,38	121 525,30	181 193,39
Aktualna strona:	715 429,28	675 705,80	2 284 548,93	2 224 880,84	826 598,66	766 930,57
Narastająco:	833 846,88	833 846,88	6 108 630,22	6 108 630,22	948 123,96	948 123,96

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

dla kont 2 analitycznych z jednostek "DWÓJKA"

Lp.	Konto	Nazwa	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	201-10-855-85510-4260-001	Rozr. z dost. i odb. - PGNiG	11 972,06	13 788,40	0,00	1 816,34
2	201-10-855-85510-4260-002	Rozr. z dost. i odb. - WZWIK	3 191,00	3 423,76	0,00	232,76
3	201-10-855-85510-4300-001	Rozr. z dost. i odb. - WZWIK	4 336,64	4 651,51	0,00	314,87
4	225-10-855-85510-4010-01	Rozrach z budżetami - PIT 4 pracownicy	26 300,66	30 070,08	0,00	3 769,42
5	229-10-855-85510-4010	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne - FUS pracownik	92 463,62	102 962,10	0,00	10 498,48
6	229-10-855-85510-4110-00	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne - SKŁADKI	81 173,55	92 959,12	0,00	11 785,57
7	229-10-855-85510-4120-01	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne - FP PRACOWNIK	7 704,76	9 104,69	0,00	1 399,93
8	231-10-855-85510-4040	Rozrach z tyt wynagrodzeń - ROR DWR	30 406,63	64 884,79	0,00	34 478,16
9	240-10-855-85510-4400-001	MARTA OSSOWSKA - KAUCJE	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00
10	240-10-855-85510-4710	Pozostałe rozrachunki - PPK	855,91	1 028,47	0,00	172,56
			<b>263 204,83</b>	<b>322 872,92</b>	<b>4 800,00</b>	<b>64 468,09</b>

Magdalena Jurgielewicz

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunów Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak

"Dom Dwójka"  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 36  
tel. 780 016 956  
NIP 8862863184 REGON: 022376863

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunów Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak

Aktualna strona:

263 204,83

4 800,00

64 468,09

Narastająco:

263 204,83

4 800,00

64 468,09



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

dla kont 0 analitycznych z jednostek "DWÓJKA"

Lp.	Konto	Nazwa	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	013-10	Pozostałe środki trwałe	51 954,52	0,00	51 954,52	0,00
2	072-10-01	Umożliwienie pozostających środków trwałych	0,00	51 954,52	0,00	51 954,52
			<b>51 954,52</b>	<b>51 954,52</b>	<b>51 954,52</b>	<b>51 954,52</b>

Magdalena Jurgielewicz

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

"Dom Dwójka"

58-306 Wałbrzych, ul. Witośa 36

tel. 780 016 956

NIP 8862983134 REGON: 022376863

DIREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak

Aktualna strona:

51 954,52

51 954,52

51 954,52

51 954,52

Narastająco:

51 954,52

51 954,52

51 954,52

51 954,52



2024-01-02

data wystawienia dokumentu

Posiadacz rachunku:  
DOM DWÓJKA  
UL WINCENTEGO WITOSA 35  
58-306 WAŁBRZYCH

WAŁBRZYCH

DOM DWÓJKA

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
08 1160 2202 0000 0004 9292 0031	R-K MILLENNIUM KORPORACJA	PLN	0.00
93 1160 2202 0000 0004 9292 0247	R-K MILLENNIUM KORPORACJA	PLN	64770.78
18 1160 2202 0000 0004 9292 0045	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.

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Klientów  
Opieka nad Klientami  
mgr Elżbieta Makowska





**"Dom Dwójka"**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 36  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON: 022376863

Załącznik Nr 5  
do Instrukcji  
sporządzenia finansowego  
opracowanego przez podległe jednostki  
organizacyjne  
Grupy  
Wałbrzych

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.	240	kaucja za wynajmowany budynek	4 800,00		A.III	4 800,00
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			4 800,00			4 800,00

**DYREKTOR**  
Opiekun ds. Księgowości  
*Magdalena Resiak*  
mgr Magdalena Resiak

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

27. MAR. 2024



**"Dom Dwójka"**  
 58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 35  
 tel. 780 016 956  
 NIP 8862983134 REGON: 022376863

Załącznik Nr 6  
 do instrukcji  
 sporządzania  
 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.	240	świadczenie wychowawcze 500+	64 770,78	D.II.5
2.	225-4010	US PIT-4 wynagrodzenia	3 769,42	D.II.2
3.	229-4010	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracownik	10 498,48	D.II.3
4.	229-4110	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracodawca	11 785,57	D.II.3
5.	229-4120	Zobowiązania wobec ZUS – FP	1 399,93	D.II.3
6.	231-4040	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń DWR	34 478,16	D.II.4
7.	240-4710	PPK	172,56	D.II.5
8.	201-4260	PGNIG - gaz	1 816,34	D.II.1
9.	201-4260	WZWIK – woda	232,76	D.II.1
10.	201-4300	WZWIK – ścieki	314,87	D.II.1
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			129 238,87	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekunco-wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

**DEKATOR**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekunco-wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 Magdalena Resiak



## 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  
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  
mgr Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Robert Matuszko











## 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 i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 wynagrodzenia	4010		zweryfikowano	3 769,42
2.	ZUS	skł. Pracownik	4010		zweryfikowano	10 498,48
3.	ZUS	skł. Pracodawca	4110		zweryfikowano	11 785,57
4.	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	1 399,93
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:						27 453,40

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

27. MAR. 2024

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr inż. Anna Blakowska





## 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	31.03.2024	34478,16
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:				34 478,16

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

27. MAR. 2024

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Ewa Jankowska



## 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.	Świadczenie 500+	855-85510		64 770,78
2.	PPK	4710		172,56
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:				64 943,34

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

27. MAR. 2024

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













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

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg.rozporządzenia

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE**

**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>

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

**27. MAR. 2024**

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



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

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.		
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*
				zakup bezpośredni	inwestycyjne 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	0,00
a)	w/nip umarzone stopniowo														0,00
b)	w/nip 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	0,00
a)	grunty, w tym prawo wieczyste użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)														0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)														0,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)														0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)														0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)														0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)														0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)														0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)														0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)														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 użytkowaniu (wyposażenie)	51 954,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 954,52
	<b>RAZEM</b>	<b>51 954,52</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 954,52</b>

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Centrum Obsługi Płacówek**  
**Opiekunsko-Wychowawczych**  
..... ul. Wąlbzrzychu .....

(główny księgowy)

**Magdalena Resiak**

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27 MAR 2024**

(renk, misiajgo dziezi)

**DYREKTOR**  
..... m Obsługi Płacówek  
..... chowawczych  
.....  
(kierownik placówki)

**Magdalena Resiak**





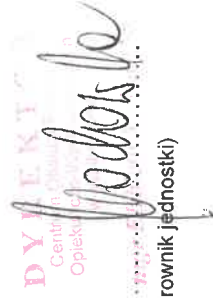


Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>			<b>0</b>
a)	wnip umarżane stopniowo			
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)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)			
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)			
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)			
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)			
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)			
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)			
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)			
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)			
j)	inwentarz żywy (grupa 9)			
<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  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Centrum Opieki  
 Opięka  


(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgiewicz  
 (główny księgowy)   
 Magdalena Resiak





**"Dom Dwójka"**  
 58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 35  
 tel. 780 016 956  
 NIP 8862983134 REGON: 022376863

Załącznik nr 4  
 Informacja dodatkowa

Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu opisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
			Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
1	<b>długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:</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  
 nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych  
 Opiekunsko-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 .....  
 (główny księgowy) **Magdalena Resiak**

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

DYREKTOR  
 Centrum Opiekunsko-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 .....  
 (dyrektor jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty użytkowane wieczysto		

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27. MAR. 2024**

.....  
(rok, miesiąc dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych

.....  
**Magdalena Resiak**  
(kierownik jednostki)



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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

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

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz  
**Magdalena Keszak**

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)





**"Dom Dwójka"**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosa 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON: 022376863

Załącznik nr 7  
Informacja  
dodatkowa

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

**Wystąpił**  
**GNIAZDO PREGOWY**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

.....  
Magdalena Resiak

Sporządził Magdalena Jurgielewicz

**27. MAR. 2024**

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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











**"Dom Dwójka"**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosa 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON: 022376863

Załącznik nr 9  
Informacja dodatkowa

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

**Magdalena Resiak**  
Nieaktywne KSIĘGOWY  
Centrum Opieki i Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

**27. MAR. 2024**

**DYREKTOR**  
Magdalena Resiak  
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



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

**Występuje**  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Nie dotyczy  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
**Magdalena Resiak**  
Sporządził: Magdalena Jurgiewicz

**27. MAR. 2024**

(rok, miesiąc dzień)

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



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

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

*wstępuje*  
Nie dotyczy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

.....  
Magdalena Resiak  
(główny księgowy)

27. MAR. 2024

(rok, miesiąc dzień)

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz





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

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27. MAR. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

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

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)



**"Dom Dwójka"**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON 022376863

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			
.....			
<b>Razem:</b>	0		0

**Wysokopięć**  
**Centrum Opiekuńczo-Wychowawczych**  
**z Oddziałem w Wałbrzychu**  
**Magdalena Resiak**  
(główny księgowy)

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**DYREKTOR**  
Centrum Opiekuńczo-Wychowawczych  
z Oddziałem w Wałbrzychu  
**Magdalena Resiak**  
(Kierownik)



**"Dom Dwójka"**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosa 35  
tel. 780 016 956  
NIP 686293134 REGON: 022376863

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

(okres sprawozdawczy:.....)

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

**Nie dotyczy**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Obsługi Płacówek  
Opiekunstwo Wychowawczych  
(główny księgowy Wałbrzychu)

**Magdalena Restiak**

27. MAR 2024

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Płacówek  
Opiekunstwo Wychowawczych  
(kierownik jednostki)



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

**Występuje**  
Nie dotyczy.  
**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 Makowska**  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz





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

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	9008,7
Nagrody jubileuszowe	7973,17
Ekwiwalent za urlop	2374,62
.....	
<b>Razem</b>	<b>19356,49</b>

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

**Magdalena Resiak**

.....  
(główny księgowy)

**27. MAR. 2024**

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
*Magdalena Makowska*  
.....  
Magdalena Makowska

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



**„Dom Dwójka”**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON: 022376863

Załącznik nr 17  
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

*Magdalena Ręsiak*  
Magdalena Ręsiak  
(główny księgowy)

27. MAR. 2024

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych

*Halaka*  
.....  
Halaka  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



**„Dom Dwójka”**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosa 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8862983134 REGON 122376863

Załącznik nr 18  
Informacja dodatkowa

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

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

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

**27. MAR. 2024**

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

.....  
**Patalka**  
(kierownik jednostki)

Sporządził Magdalena Jurgielewicz



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.

Załącznik nr 19  
 Informacja  
 dodatkowa

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		inne*	nieodpłatnie otrzymane	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	inne**	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające 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

**WISŁA**  
 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

**SEGWYN! KSIĘGOWY**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu

**DYREKTOR**  
 Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Wałbrzychu  
 (skarbnik jednostki)  
 Magdalena Makowsku

**27. MAR. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

**Magdalena Resiak**  
 (główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz





<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		

*Wstępuje*  
Nie dotyczy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
..... w Wałbrzychu .....

(główny księgowy)  
*Magdalena Resiak*

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27. MAR. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
*Magdalena Jurgielewicz*  
..... w Wałbrzychu .....

(kierownik jednostki)



**Dom Dwójka**  
 58-306 Walbrzych, ul. Witosza 55  
 tel. 780 016 956  
 NIP 8862983184 REGON: 022376863

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 bledach 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 wprowadza jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznika KSR nr 7 i dane porównawcze wyraża w ich zapoczątkowaniu do porównywalności w bilansie, zгідnie z art. 101 § 1 pkt 2 Ustawy z dnia 26.07.2012 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

**Centrum Obsługi Placówek  
 Opiekunco-Wychowawczych  
 w Walbrzychu**

**Magdalena Resiak**  
 (główny księgowy)

**27. MAR 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*[Podpis]*  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz



<b>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)</b>		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

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

Sporządził: Magdalena Jurgielewicz

**27. MAR. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)



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

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Dwójka

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		ZDKIUM	Urząd Miejski w Wałbrzychu	Przedszkole Samorządowe nr 17	
<b>A. Przychody</b>	-	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
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>9 816,00</b>	<b>4 626,00</b>	<b>4 620,00</b>	<b>570,00</b>	<b>0</b>
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	4 730,00	4 160,00		570,00	
4. Podatki i opłaty	3 916,00		3 916,00		
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	-				
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12. Pozostałe koszty operacyjne	-				
13. Odsetki	-				
Inne	-				

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

**27. MAR. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

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

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





**„Dom Dwójka”**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosza 35  
tel. 780 016 956  
NIP 6862993134 REGON: 022376862

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 Dwójka

		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			

## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Dwójka

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 Wałbrzychu  
Magdalena Resiak

27. MAR. 2024

DYRKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak

**„Dom Dwójka”**  
58-306 Wałbrzych, ul. Witosa 35  
tel. 780 016 956  
NIP 8802993134 REGON 1422376863

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 Dwójka

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

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Dom Dwójka

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		
....		0,00		

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

27. MAR. 2024

DYREKTOR  
Centrum Usług Pielęgniarek  
i Innych Pracowników  
zdrowotnych  
Magdalena Resiak  
Magdalena Resiak

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2023

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	51 954,52	51 954,52
1.	011	Środki trwałe				0,00
2.	013	Pozostałe środki trwałe			51 954,52	51 954,52
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
Zespół kont - 1			0,00	0,00	64 770,78	64 770,78
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFSS				0,00
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			64 770,78	64 770,78
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont - 2			0,00	0,00	4 800,00	4 800,00
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				0,00
8.	240	Pozostałe rozrachunki			4 800,00	4 800,00
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
OGÓLEM AKTYWA			0,00	0,00	121 525,30	121 525,30

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	51 954,52	51 954,52
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip				0,00
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			51 954,52	51 954,52
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont - 2			0,00	0,00	129 238,87	129 238,87
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			2 363,97	2 363,97
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			3 769,42	3 769,42
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne			23 683,98	23 683,98
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			34 478,16	34 478,16
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			64 943,34	64 943,34
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont - 8			0,00	0,00	-59 668,09	-59 668,09
1.	800	Fundusz jednostki			766 930,57	766 930,57
2.	840	Rozliczenia międzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				0,00
4.	860	Wynik finansowy			-826 598,66	-826 598,66
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	121 525,30	121 525,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Pracownik  
Opiekunczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak

Kierownik Jednostki

2.7. MAR. 2024

Sporządził

Wałbrzych, dnia

DYREKTOR  
Centrum Usług Pracownik  
Opiekunczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr [Podpis]

