Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych 022376834 Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzony na dzień 31-12-2024 r.**	GMINA WAŁBRZYCH ul. Pl.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	26 319,06	22 250,65	**A. Fundusze**	10 115,47	243,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	495 384,72	382 040,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 319,06	22 250,65	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-485 269,25	-381 797,20
1. Środki trwałe	26 319,06	22 250,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	485 269,25	381 797,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 737,26	22 250,65	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	88 044,98	114 009,10
1.5. Inne środki trwałe	2 581,80	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	88 044,98	114 009,10
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 760,95	2 691,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 000,80	2 899,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 639,76	7 213,44
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 768,83	9 168,03
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	33,25	34,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	71 841,39	92 002,21	8. Fundusze specjalne	71 841,39	92 002,21
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 841,39	92 002,21
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	67 793,30	88 112,59			
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	67 793,30	88 112,59			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 048,09	3 889,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 048,09	3 889,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	98 160,45	114 252,86	**Suma pasywów**	98 160,45	114 252,86

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu 58-50[illegible] [illegible]nyka 13 lok.B NIP 8362983074, REGON 022376834

Magdalena Resiak
(główny księgowy)

27 MAR 2025
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska
(kierownik jednostki)

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
[illegible]
Elżbieta Makowska

CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych Numer identyfikacyjny REGON 022376834	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2024 r.**	Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pl.Magistracki 1 58-300 Wałbrzych

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**423 369,33**	**495 384,72**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	510 595,88	418 291,28
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	500 290,26	418 291,28
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	10 305,62	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)	438 580,49	531 635,04
2.1.	Strata za rok ubiegły	412 572,51	485 269,25
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	26 007,98	46 365,79
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
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**495 384,72**	**382 040,96**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-485 269,25**	**-381 797,20**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	485 269,25	381 797,20
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**10 115,47**	**243,76**

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu 58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B NIP 5682550174, REGON 022376834

Magdalena Resiak
(główny księgowy)

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

27 MAR 2025
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Elżbieta Makowska

Elżbieta Makowska
(kierownik jednostki)

CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych Numer identyfikacyjny REGON 022376834	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2024 r.**	Adresat GMINA WAŁBRZYCH ul. Pl.Magistracki 1 58-300 Wałbrzych

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**26 007,98**	**46 365,79**
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	26 007,98	46 365,79
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**513 187,23**	**430 162,99**
I.	Amortyzacja	6 631,72	4 068,41
II.	Zużycie materiałów i energii	103 586,37	74 570,72
III.	Usługi obce	81 008,42	92 668,74
IV.	Podatki i opłaty	287,00	264,00
V.	Wynagrodzenia	129 953,11	173 404,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	171 844,03	64 259,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 876,58	20 926,98
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)**	**-487 179,25**	**-383 797,20**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**1 910,00**	**2 000,00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 910,00	2 000,00
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)**	**-485 269,25**	**-381 797,20**
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)**	**-485 269,25**	**-381 797,20**
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)**	**-485 269,25**	**-381 797,20**

Centrum Obsługi Placówek

Magdalena Resiak ..... Elzbieta Makowska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

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

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD od dnia 01-01-2024 do dnia 31-12-2024

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

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	011	Środki trwałe	335 225,80	0,00	335 225,80	0,00	335 225,80	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	225 274,96	0,00	229 454,06	0,00	229 454,06	0,00
3	020	Wartości niematerialne i prawne	16 393,26	0,00	16 393,26	0,00	16 393,26	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	308 906,74	0,00	312 975,15	0,00	312 975,15
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	241 668,22	0,00	245 847,32	0,00	245 847,32
6	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	464 657,07	464 657,07	0,00	0,00
7	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	4 048,09	0,00	209 527,91	205 638,29	3 889,62	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	2 760,95	330 824,56	333 516,05	0,00	2 691,49
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	46 365,79	46 365,79	0,00	0,00
10	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	46 365,79	46 365,79	0,00	0,00
11	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	418 291,28	418 291,28	0,00	0,00
12	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	2 000,80	453 680,70	456 579,70	0,00	2 899,00
13	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	4 639,76	2 123 314,03	2 130 527,47	0,00	7 213,44
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 768,83	5 130 225,44	5 139 393,47	0,00	9 168,03
15	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	1 575,80	0,00	187 140,04	185 564,24	1 575,80	0,00
16	240	Pozostałe rozrachunki	66 217,50	33,25	647 234,89	560 733,03	86 536,79	34,93
17	310	Materiały	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	4 068,41	4 068,41	0,00	0,00
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	74 570,72	74 570,72	0,00	0,00

Aktualna strona:	648 735,41	566 778,55	10 719 339,75	10 627 093,78	673 075,33	580 829,36
Narastająco:	648 735,41	566 778,55	10 719 339,75	10 627 093,78	673 075,33	580 829,36

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD od dnia 01-01-2024 do dnia 31-12-2024

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

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	92 668,74	92 668,74	0,00	0,00
21	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	264,00	264,00	0,00	0,00
22	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	173 404,68	173 404,68	0,00	0,00
23	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	64 259,46	64 259,46	0,00	0,00
24	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	20 926,98	20 926,98	0,00	0,00
25	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	46 365,79	46 365,79	0,00	0,00
26	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
27	800	Fundusz jednostki	0,00	495 384,72	531 635,04	913 676,00	0,00	382 040,96
28	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	71 841,39	185 153,02	277 155,23	0,00	92 002,21
29	860	Wynik finansowy	485 269,25	0,00	915 432,24	533 635,04	381 797,20	0,00
			1 134 004,66	**1 134 004,66**	**12 751 449,70**	**12 751 449,70**	**1 054 872,53**	**1 054 872,53**

Magda Resiak

Sporządził

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

27 MAR. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Z przeniesienia:	648 735,41	566 778,55	10 719 339,75	10 627 093,78	673 075,33	580 829,36
Aktualna strona:	485 269,25	567 226,11	2 032 109,95	2 124 355,92	381 797,20	474 043,17
Narastająco:	1 134 004,66	1 134 004,66	12 751 449,70	12 751 449,70	1 054 872,53	1 054 872,53

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8662983074, REGON 022376834

Załącznik Nr 5
do instrukcji
sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy
Wałbrzych

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2024 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	234	Pozost.rozrachunki z pracownikami- spłata pożyczki	1 575,80			1 575,80
2.	240	Pozostałe rozrachunki- dot.COJM z tyt.b WFM	86 536,79			86 536,79
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			88 112,59	-	-	88 112,59

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

27. MAR. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Edyta Kurkowska

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych ul. Asnyka 13 lok.B
NIP: 886-20-03-174, REGON 022376334

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	PKN ORLEN	2 554,91	D.II.1
2.	201	KONICA MINOLTA	136,58	D.II.1
3.	229	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracownik	1 761,09	D.II.3
4.	229	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracodawca	3 959,80	D.II.3
5.	229	Zobowiązania wobec ZUS – FP	270,28	D.II.3
6.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń DWR	9 168,03	D.II.4
7.	240	PPK	34,93	D.II.5
8.	851	ZFŚS	92 002,21	D.II.8
9.	225	PODATEK	2 025,00	d.II.2
10.	229	SKŁ OD UM ZLECEŃ	1 222,27	D.II.3
11.	225	podatek- um .zlecenia	692,00	d.II.2
12.	225	PODATEK	182,00	d.II.2
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			114 009,10	-

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

27. MAR. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 5362903074, REGON 022376834

Załącznik Nr 7
do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2024 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 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						-

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

27. MAR. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr Paweł Milewski

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8262983074, REGON 022376834

Załącznik Nr 8
do instrukcji
sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy
Wałbrzych

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2024 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 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				-	-	-

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

27.MAR

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Danuta Makowska

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 8362983074, REGON 022376834

Załącznik Nr 9
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansov
przez podległe jednost
organizacyjne Gminy Wałbrzy

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych swiadczeń" 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 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						-

27. MAR. 2025

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

DYREKTOR

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
tel. [illegible] 2074 REGON 022376934

Załącznik Nr 10
do instrukcji
sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy
Wałbrzych

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2024 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	ZFŚS		31.12.2024	86536,79		86 536,79
POŻYCZKA ZFŚS	POŻYCZKA		31.12.2024	1575,8		1 575,80
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				**88 112,59**	-	**88 112,59**

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

27.[illegible]

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
[illegible]

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Kasztyka 13 lok.B
NIP 536-20-3074, REGON 022370034

Załącznik Nr 11
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
PKN ORLEN		85510 4210	31.12.2024	2554,91		2 554,91
KONICA MINOLTA		85510 4300	31.12.2024	136,58		136,58
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
						-
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				**2 691,49**	**-**	**2 691,49**

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Małgorzata Matwiejczuk

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu, Gminy
58-501 Wałbrzych, ul. [illegible]
NIP 1262955[illegible], REGON [illegible]

Załącznik Nr 12
do instrukcji
sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organiza
Gminy Wałbrzych

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2024 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 wynagrodzer	4010		zweryfikowano	2 025,00
2.	ZUS	skł. Pracownik	4010		zweryfikowano	1 761,09
3.	ZUS	skł. Pracodawca	4110		zweryfikowano	3 959,80
4.	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	270,28
5.	ZUS	skł. Pracownik	4170		zweryfikowano	1 222,27
6.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 wynagrodzer	4170		zweryfikowano	692,00
7.	US WAŁBRZYCH	PIT-4 wynagrodzer	4410		zweryfikowano	182,00
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						**10 112,44**

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

27 STY. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
[illegible]

Załącznik Nr 13
do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Armii Ludowej 13 lok. 7
NIP 886-00-2[illegible], REGON 022370[illegible]

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2024 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	9168,03
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
	saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:			**9 168,03**

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

27.[illegible]

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
[illegible] Małowska

Załącznik Nr 14
do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2024 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		34,93
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:				**34,93**

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

27.1[illegible]

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Elżbieta Makowska

Załącznik Nr 15
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

truktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
g stanu na dzień 31.12.2024

Tutuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
ODSZKODOWANIE	095	1 642,92
DAROWIZNY	096	42 575,00
POZOSTAŁE- PROWIZJA PŁATNIKA	097	2 147,87
RAZEM PRZYCHODY	**X**	**46 365,79**
		Razem przychody

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

27.

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Daniela Witkowska

Załącznik Nr 16
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2024

Tutuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Darowizna rzeczowa	4210	2 000,00
RAZEM PRZYCHODY	**X**	**2 000,00**
		Razem przychody

2025.03.31

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

27.03.2025

DYREKTOR
Elżbieta Makowska

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych **(bilans skonsolidowany)**

Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących między pozostałymi jednostkami Gminy Wałbrzych

Dotyczy jednostek sporzadzających bilans wg.rozporzadzenia

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

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

(Wartość brutto)																
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie										
1	**Wartości niematerialne i prawne, w tym:**	16 393,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 393,26
a)	wnip umarzane stopniowo														0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	16 393,26													16 393,26
2	**Środki trwałe, w tym:**	335 225,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 225,80
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)														0,00
b)	budynk i lokale (grupa 1 KŚT)														0,00
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)														0,00
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)														0,00
e)	maszyny, urzadzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	19 583,84													19 583,84
f)	maszyny, urzadzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	29 003,82													29 003,82
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	39 469,83													39 469,83
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	205 915,68													205 915,68
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 używaniu (wyposażenie)**	225 274,96		4 179,10											229 454,06
	RAZEM	576 894,02	0,00	4 179,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 073,12

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

581 073,12

Sporządził: Magdalena Resiak

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

(główny księgowy)

(rok,miesiąc dzień)
27. MAR. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Elżbieta Winkowska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w uzywaniu, zawierający stan tych aktywów na poczatek 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.

(Umorzenie)																
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatne	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
				planowa	poza – planowa										
1	**Wartości niematerialne i prawne, w tym:**	**16 393,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 393,26**	**0,00**
a)	wnip umarzane stopniowo													0,00	0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	16 393,26												16 393,26	0,00
2	**Środki trwałe, w tym:**	**308 906,74**	**0,00**	**4 068,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**312 975,15**	**22 250,65**
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)													0,00	0,00
b)	budynk 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, urzadzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	14 995,95		928,23										15 924,18	3 659,66
f)	maszyny, urzadzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	18 698,20												18 698,20	10 305,62
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	30 626,08		558,38										31 184,46	8 285,37
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	205 915,68												205 915,68	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 kŚT)	38 670,83		2 581,80										41 252,63	0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00	0,00
3	**Dobra kultury**													0,00	**0,00**
4	**Uzbrojenie i sprzęt wojskowy**													0,00	**0,00**
5	**Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)**	**225 274,96**			**4 179,10**									229 454,06	**0,00**
	RAZEM	**550 574,96**	**0,00**	**4 068,41**	**4 179,10**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**558 822,47**	**22 250,65**

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

558 822,47

Sporządził: Magdalena Resiak

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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc,dzień)
27

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Załącznik nr 3
Informacja
dodatkowa

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

Jednostka nie posiada dóbr kultury

…… GŁÓWNY KSIĘGOWY ……
(główny księgowy)

……
(rok,miesiąc,dzień) 27.1.2

……
(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Resiak

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Z. Ł. Dariusz Malczewski

Załącznik nr 4
Informacja dodatkowa

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
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 trwale w budowie (inwestycje)				
2	**długoterminowe aktywa trwałe finansowe**	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

..... (główny księgowy)

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

Sporządził: Magdalena Resiak

..... (rok,miesiąc dzień)

27.

..... (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych

Załącznik nr 5
Informacja dodatkowa

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	powierzchnia w m²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
Grunty użytkowane wieczyście	0,00	0,00

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 Resiak

..... (rok,miesiąc dzień)

27.03.2025

..... (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Helena Makowska

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 31.12.2024 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne paiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....	.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kiewonik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

Sporządził: Magdalena Resiak

27.[illegible]

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych
[illegible]

Załącznik nr 7
Informacja
dodatkowa

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2024r

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
Magdalena Resiak

Sporządził Magdalena Resiak

..... (rok,miesiąc dzień)

27.

..... (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych

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 31.12.2024r.

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

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

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

Sporządził:Magdalena Resiak

.....
(rok,miesiąc dzień)
27.

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

Załącznik nr 10
Informacja
dodatkowa

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Na koniec 2024 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
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

.....
(główny księgowy)

Sporządził:Magdalena Resiak

.....
(rok,miesiąc dzień)

27.[illegible]

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
[illegible]

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 11
Informacja dodatkowa

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.	**yszczególnienie/ tytuł instrumen**	**Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu**
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

Nie występuje

..... (główny księgowy)

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

Sporządził: Magdalena Resiak

..... (rok,miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wołczynie
Halina Magdziarska

..... (kierownik jednostki)

Załącznik nr 12
Informacja dodatkowa

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2024r

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

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

....
(główny księgowy) (rok,miesiąc dzień) (kierownik jednostki)

Sporządził:Magdalena Resiak 27 [illegible] 5

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
[illegible] Mańkowska

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	0

Nie występuje

.....
(główny księgowy)

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

Sporządził:Magdalena Resiak

27 MAR. 2015
.....
(rok,miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr Elżbieta Mikołajska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 14
Informacja dodatkowa

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy 2024

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

Nie występuje

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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:Magdalena Resiak

Załącznik nr 15
Informacja dodatkowa

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2024r

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)
Sporządził: Magdalena Resiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wilczej Górce
Magdalena Resiak

..... (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wilczej Górce
Kierownik Działu Administracji

..... (kierownik jednostki)

Załącznik nr 16
Informacja dodatkowa

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2024 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	
Nagrody jubileuszowe	347,07
Ekwiwalent za urlop	
.....	
Razem	347,07

27.[illegible]

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

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

Sporządził:Magdalena Resiak

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

..... (główny księgowy)

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

..... (rok, miesiąc, dzień)

27.[illegible]

..... (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
[illegible]

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
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

..... (główny księgowy)

..... (rok,miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Danuta Wiśniewska

..... (kierownik jednostki)

Sporządził Magdalena Resiak

Załącznik nr 19
Informacja dodatkowa

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 01.01.2024 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 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:**											0,00
	odsetki 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
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

..... (główny księgowy)

..... (rok,miesiąc dzień)

..... (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Katarzyna Makowska

Sporządził:Magdalena Resiak

Załącznik nr 20
Informacja dodatkowa

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

Nie występuje

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

..... (główny księgowy)

27 ..... (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

..... (kierownik jednostki)

Sporządził:Magdalena Resiak

Załącznik nr 22
Informacja dodatkowa

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
Magdalena Resiak

.....
(główny księgowy)

Sporządził:Magdalena Resiak

27 [illegible]
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 22
Informacja dodatkowa

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		

27.03.25

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
Agnieszka Kamińska

Sporządził: Magdalena Resiak

Potwierdzenie salda

ODCINEK **A**

na dzień: 31-12-2024

data wystawienia: 02-01-2025

CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH w Wałbrzychu
Wpł. 21 01 2025
L.dz. 178 podpis

Pieczęć firmy

Nadawca: **CENTRUM OBSŁUGI JEDNOSTEK MIASTA WAŁBRZYCHA**

Adres: **Wałbrzych, ul. Matejki 3**

NIP: **886-258-40-03** Telefon: **746414441**

Adresat: **Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych**

Adres: **58-301 Wałbrzych, Asnyka 13**

NIP:

Na podstawie art. 26 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.) przesyłamy potwierdzenie salda występującego w naszych księgach i prosimy o jego potwierdzenie w terminie 31.1.2025

Ustawa o rachunkowości nie dopuszcza tzw. "milczącego akceptu", dlatego prosimy o bezwzględne odesłanie odcinka B z odpowiednią adnotacją: saldo zgodne/saldo niezgodne z powodu..... W przypadku niezgodności prosimy także o przesłanie specyfikacji transakcji składających się na różnicę.

Lp.	Konto/Grupa	Saldo Wn	Saldo Ma
1	240-03-001-041 / FUNDUSZ MIESZKANIOWY	0,00	86 536,79
2	976-02-ZOB-POZOS-041 / FUNDUSZ MIESZKANIOWY	0,00	86 536,79
	Saldo ogólne:	0,00	173 073,58

Jednocześnie prosimy o uregulowanie naszych należności na konto bankowe nr 68 1160 2202 0000 0005 2267 6805.

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

Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha GŁÓWNY KSIĘGOWY Agnieszka Wolberczak

wystawił(a)

Millennium bank

2025-01-02
data wystawienia dokumentu

Posiadacz rachunku:
GMINA WAŁBRZYCH-MIASTO NPP-CENTRUM OBSŁU
GI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH
UL ADAMA ASNYKA 13B
58-301 WAŁBRZYCH
WAŁBRZYCH

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 **2024** 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**	**3889.62**
80 1160 2202 0000 0006 3055 2617	**R-K MILLENNIUM KORPORACJA**	**PLN**	**0.00**
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.2023.2488 z dnia 2023.11.16), 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 tocząca 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.

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

INFORMACJA

DODATKOWA

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 5662963074, REGON 022376834

CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W WAŁBRZYCHU

58-301 WAŁBRZYCH

UL. ASNYKA 13

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024 R. - 31.12.2024 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2024, 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. 2025 r.

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Elżbieta Makowska

(Pieczęć i podpis)		*(Pieczęć i podpis)*
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych	Główny Księgowy Magdalena Resiak	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 Jedynka 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 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2024 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 wystepuje.

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 wystepują
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 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 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

nie wystapiły

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

Załącznik Nr 3
do Jednolitych zasad wzajmnych 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 sporzadzającej zestawienie: COPOW

Lp.	Nazwa	Suma warotści 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					
...		0,00				

Nazwa jednostki sporzadzającej zestawienie: COPOW

Lp.	Nazwa	Suma warotści 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				

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

27. MAR. 2015

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Krystyna Pawłowska

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: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 - wartośc 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**	**288,00**	0,00	288,00		
1.	Amortyzacja	-				
2.	Zużycie materiałów i energii	-				
3.	Usługi obce	-				
4.	Podatki i opłaty	**288,00**		288,00		
5.	Wynagrodzenia	-				
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	-				
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10.	Pozostałe obciążenia	-				
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-				
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-				
13.	Odsetki	-				
14.	Inne	-				

.....GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

(rok, miesiąc, dzień)
27. MAR. 2015

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

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
mgr Elżbieta Mikowska

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajmnych 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 sporzadzającej zestawienie: COPOW

			Nazwa jednostki powiązanej				
Lp.	Wyszczególnienie	**Kwota ogółem**	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	**86 536,79**	86 536,79				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	**0**					

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporzadzającej zestawienie: Dom COPOW

			Nazwa jednostki powiązanej				
Lp.	Wyszczególnienie	**Kwota ogółem**			....		
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 tyułu 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
Magdalena Resiak

27 MAR. 2015

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Ewa Wiśniewska

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
58-301 Wałbrzych, ul. Asnyka 13 lok.B
NIP 886-10-10-874 REGON 022376834

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2024

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**	**581 073,12**	**581 073,12**
1.	011	Środki trwałe			335 225,80	335 225,80
2.	013	Pozostałe środki trwałe			229 454,06	229 454,06
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**	**3 889,62**	**3 889,62**
1.	130	Rachunki bieżące				0,00
2.	135	ZFŚS				0,00
3.	136	Środki PFRON				0,00
4.	139	Inne rachunki bankowe			3 889,62	3 889,62
5.	140	Krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
Zespół kont – 2			**0,00**	**0,00**	**88 112,59**	**88 112,59**
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			86 536,79	86 536,79
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**	**673 075,33**	**673 075,33**

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**	**558 822,47**	**558 822,47**
1.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wnip			312 975,15	312 975,15
2.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wnip oraz zbiorów bibliotecznych			245 847,32	245 847,32
3.	077	Umorzenie uzbrojenia i sprzętu wojskowego				0,00
Zespół kont – 2			**0,00**	**0,00**	**22 006,89**	**22 006,89**
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			2 691,49	2 691,49
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			2 899,00	2 899,00
6.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno – prawne			7 213,44	7 213,44
7.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			9 168,03	9 168,03
8.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				0,00
9.	240	Pozostałe rozrachunki			34,93	34,93
10.	245	Mylne				0,00
11.	290	Odpisy aktualizujące należności				0,00
Zespół kont – 8			**0,00**	**0,00**	**92 245,97**	**92 245,97**
1.	800	Fundusz jednostki			382 040,96	382 040,96
2.	840	Rozliczenia miedzyokresowe				0,00
3.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			92 002,21	92 002,21
4.	860	Wynik finansowy			-381 797,20	-381 797,20
OGÓŁEM PASYWA			**0,00**	**0,00**	**673 075,33**	**673 075,33**

Skarbnik/ Główny księgowy

Kierownik Jednostki

Sporządził

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

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Wałbrzychu
Beata Marzena Malinowska

Wałbrzych, dnia

27. MAR. 2025