

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej "DOM CZWÓRKA" ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych 365254479 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat 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	439 007,40	418 076,02	A. Fundusze	387 619,95	347 406,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 157 073,46	1 310 312,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	439 007,40	418 076,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-769 453,51	-962 906,89
1. Środki trwałe	439 007,40	418 076,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	31 459,25	31 459,25	2. Strata netto (-)	769 453,51	962 906,89
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	407 548,15	386 616,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 230,89	171 928,60
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	95 230,89	171 928,60
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 769,42	4 962,95
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 683,98	29 918,13
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 478,16	40 695,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	33 299,33	96 352,15
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	43 843,44	101 258,58	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	10 716,67	4 980,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	10 716,67	4 980,74	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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 126,77	96 277,84			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 126,77	96 277,84			
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	482 850,84	519 334,60	Suma pasywów	482 850,84	519 334,60

Magdalena Resiak

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

27. MAR 2015

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

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

"DOM CZWÓRKA" ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych Numer identyfikacyjny REGON 365254479	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	1 599,00	3 330,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 599,00	3 330,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	774 902,51	979 176,89
I.	Amortyzacja	20 931,38	20 931,38
II.	Zużycie materiałów i energii	101 515,02	132 056,43
III.	Usługi obce	30 376,42	35 716,24
IV.	Podatki i opłaty	7 344,00	7 606,00
V.	Wynagrodzenia	515 415,37	641 355,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	93 400,52	135 875,06
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 507,80	1 039,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 412,00	4 597,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-773 303,51	-975 846,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 850,00	12 940,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	3 850,00	12 940,00
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)	-769 453,51	-962 906,89
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)	-769 453,51	-962 906,89
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)	-769 453,51	-962 906,89

Magdalena Resiak

Główny księgowy
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

27.12.2015

(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska

(kierownik jednostki)

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

"DOM CZWÓRKA" ul. Asnyka 13/b 58-301 Wałbrzych Numer identyfikacyjny REGON 365254479	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)	1 080 647,95	1 157 073,46
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	737 668,79	926 022,94
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	737 668,79	926 022,94
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)	661 243,28	772 783,51
2.1.	Strata za rok ubiegły	659 644,28	769 453,51
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 599,00	3 330,00
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
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 157 073,46	1 310 312,89
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-769 453,51	-962 906,89
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	769 453,51	962 906,89
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	387 619,95	347 406,00

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

27. MAR. 2025

.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "- CZWÓRKA,500+ CZWÓRKA,D. M. CZWÓRKA"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	011	Środki trwałe	834 687,00	0,00	834 687,00	0,00	834 687,00	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	71 918,04	0,00	85 251,04	3 198,00	82 053,04	0,00
3	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	395 679,60	0,00	416 610,98	0,00	416 610,98
4	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	71 918,04	3 198,00	85 251,04	0,00	82 053,04
5	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	929 373,10	929 352,94	20,16	0,00
6	139	Inne rachunki bankowe	33 126,77	0,00	207 672,21	111 414,53	96 257,68	0,00
7	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	20,16	20,16	0,00	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	104 321,15	104 321,15	0,00	0,00
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	3 330,00	3 330,00	0,00	0,00
10	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	3 330,00	3 330,00	0,00	0,00
11	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	926 022,94	926 022,94	0,00	0,00
12	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	3 769,42	50 829,72	55 792,67	0,00	4 962,95
13	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	23 683,98	242 134,94	272 053,07	0,00	29 918,13
14	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	34 478,16	670 409,59	711 104,96	0,00	40 695,37
15	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	22 874,05	22 874,05	0,00	0,00
16	240	Pozostałe rozrachunki	0,00	33 299,33	182 551,11	278 903,26	0,00	96 352,15
17	310	Materiały	10 716,67	0,00	74 611,96	69 631,22	4 980,74	0,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	20 931,38	20 931,38	0,00	0,00
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	132 056,43	132 056,43	0,00	0,00

Aktualna strona:	950 448,48	562 828,53	4 493 604,78	4 146 198,78	1 017 998,62	670 592,62
Narastająco:	950 448,48	562 828,53	4 493 604,78	4 146 198,78	1 017 998,62	670 592,62

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

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "- CZWÓRKA,500+ CZWÓRKA,D. M. CZWÓRKA"

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	35 716,24	35 716,24	0,00	0,00
21	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	7 606,00	7 606,00	0,00	0,00
22	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	641 355,12	641 355,12	0,00	0,00
23	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	135 875,06	135 875,06	0,00	0,00
24	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	1 039,66	1 039,66	0,00	0,00
25	410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	4 597,00	4 597,00	0,00	0,00
26	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	3 330,00	3 330,00	0,00	0,00
27	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	12 940,00	12 940,00	0,00	0,00
28	800	Fundusz jednostki	0,00	1 157 073,46	772 783,51	2 083 096,40	0,00	1 310 312,89
29	860	Wynik finansowy	769 453,51	0,00	1 748 630,40	785 723,51	962 906,89	0,00
			1 719 901,99	1 719 901,99	7 857 477,77	7 857 477,77	1 980 905,51	1 980 905,51

Magda Resiak
Sporządził

"Dom Czwórka"

ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WALBRZYCH
NIP 8962993523, REG.365254479

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Walbrzychu

Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Walbrzychu

mgr Zdzisław Rykowski

Z przeniesienia:	950 448,48	562 828,53	4 493 604,78	4 146 198,78	1 017 998,62	670 592,62
Aktualna strona:	769 453,51	1 157 073,46	3 363 872,99	3 711 278,99	962 906,89	1 310 312,89
Narastająco:	1 719 901,99	1 719 901,99	7 857 477,77	7 857 477,77	1 980 905,51	1 980 905,51

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

dla kont 0 analitycznych z jednostek "- CZWÓRKA,500+ CZWÓRKA,D. M. CZWÓRKA"

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Okres Wn	Okres Ma	Saldo Okres-Wn	Saldo Okres-Ma
1	011-10-00	31 459,25	0,00	31 459,25	0,00	31 459,25	0,00
2	011-10-01	760 693,85	0,00	760 693,85	0,00	760 693,85	0,00
3	011-10-02	42 533,90	0,00	42 533,90	0,00	42 533,90	0,00
4	013-10	71 918,04	0,00	85 251,04	3 198,00	82 053,04	0,00
5	071-10-01	0,00	370 695,62	0,00	389 712,97	0,00	389 712,97
6	071-10-02	0,00	24 983,98	0,00	26 898,01	0,00	26 898,01
7	072-10-01	0,00	71 918,04	3 198,00	85 251,04	0,00	82 053,04
		906 605,04	467 597,64	923 136,04	505 060,02	916 740,04	498 664,02

Magda Resiak
Sporządził

„Dom Czwórka”
ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP 8862993523, REG.3652141

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

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

Aktualna strona:	906 605,04	467 597,64	923 136,04	505 060,02	916 740,04	498 664,02
Narastająco:	906 605,04	467 597,64	923 136,04	505 060,02	916 740,04	498 664,02

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

INFORMACJA DODATKOWA

„Dom Czwórka”
ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP 8862993523, REG.365254479

DOM CZWÓRKA
58-301 WAŁBRZYCH
UL. ASNYKA 13 LOK. B

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie „Dom Czwórka” z siedzibą w Wałbrzychu ul. Asnyka 13 lok. B 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 27. MAR 2025

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
w Wałbrzychu
mgr Eżbieta Makowska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe „Dom Czwórka”, z siedzibą w Wałbrzychu ul. Asnyka 13 lok. 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).

„Dom Czwórka” z siedzibą w Wałbrzychu działa na podstawie Uchwały Nr XXVII/368/2016 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 25 sierpnia 2016 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 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 występuje

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2024 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 Czwórka w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Domu Czwórka 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: funkcjonuje magazyn żywnościowy i gospodarczy.

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 wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

Nie wystąpiły wydatki związane z Covid-19

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

Nie 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

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Opis aktualizujący na 31.12.2024 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.						-
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem						-

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Walbrzychu
mgr **Magdalena Resiak**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Walbrzychu
Magdalena Resiak

27. MAR. 2025

"Dom Czwórka"
ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP 886293523, REG.36525476

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.	240	świadczenie wychowawcze 500+	96 257,68	D.II.5
2.	225-4010	US PIT-4 wynagrodzenia	4 962,95	D.II.2
3.	229-4010	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracownik	13 350,15	D.II.3
4.	229-4110	Zobowiązania wobec ZUS – składki wynagrodzenia pracodawca	14 923,21	D.II.3
5.	229-4120	Zobowiązania wobec ZUS – FP	1 644,77	D.II.3
6.	231-4040	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń DWR	40 695,37	D.II.4
7.	240-4710	PPK	94,47	D.II.5
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
Razem			171 928,60	-

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

27. MAR

Dyrektor
Centrum Obsługi Pracowników
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Młkowska

**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:						-

KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

27.02.2025

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

ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WALBRZYCH
NIP 8862993523, REG.365254479

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

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

27 MAR 2015

DYREKTOR

Centrum Obsługi Placówek
Opiekunów Wychowawczych
w Warszawie

mgr Elżbieta Makowska

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 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 31.12.2024 r. jest realne i wynosi:						-

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

27.12.2025

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

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

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

ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP 8862993523, REG.365254479

do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

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

27 APR 1955

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

„Dom Czwórka”

ul. Asnyka 13 lok B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP 8362993523, REG.365254476

Załącznik Nr 12
do instrukcji
sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
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 wynagrodzeń	4010		zweryfikowano	4 962,95
2.	ZUS	skł. Pracownik	4010		zweryfikowano	13 350,15
3.	ZUS	skł. Pracodawca	4110		zweryfikowano	14 923,21
4.	ZUS	FP	4120		zweryfikowano	1 644,77
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:						34 881,08

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

27.12.2024

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

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	40695,37
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:				40 695,37

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

27 MAR 2025

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

„Dom Czwórka”

ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP 8862993523, REG.365254479

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

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.	Świadczenie 500+	855-85510		96 257,68
2.	PPK	4710		94,47
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:				96 352,15

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

27.12.2024

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

„Dom Czwórka”

ul. Asnyka 13 lok.B

58-301 WAŁBRZYCH

NIP: 862993523, REG.365254479

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

Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych
wg stanu na dzień 31.12.2024

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
odszkodowanie	0950	500,00
darowizny	096	2 830,00
RAZEM PRZYCHODY	X	3 330,00
Razem przychody		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Rasiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Elżbieta Makowska

362993523, REG.365254479

Wałbrzych

**struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne
wg stanu na dzień 31.12.2024**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Darowizna rzeczowa	4210	11 300,00
Darowizna rzeczowa	4220	1 640,00
RAZEM PRZYCHODY	X	12 940,00
Razem przychody		

2025.03.27

Magdalena Resiak

mgr Elżbieta Marońska

"Dom Czwórka"

ul. Asnyka 13 lok.B

301 WAŁBRZYCH

74-3523, REG.365254479

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 sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOŚCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	

razem

0,00

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

RAZEM

0,00

WYK. Zarząd Gminy
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

Magdalena Resiak

DYREKTOR

Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

mgr Elżbieta Markowska

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

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

NIP 880299323, REGON 142839125

(Wartość brutto)

(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 KSt)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KSt)	inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wnlp umarzane stopniowo													0,00
b)	wnlp umorzone jednorazowo													0,00
2	Środki trwałe, w tym:	834 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 687,00
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KSt)	31 459,25												31 459,25
b)	budynki i lokale (grupa 1 KSt)	760 693,85												760 693,85
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KSt)	42 533,90												42 533,90
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KSt)													0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KSt)													0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KSt)													0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KSt)													0,00
h)	środki transportu (grupa 7 KSt)													0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KSt)													0,00
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													0,00
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	71 918,04		13 333,00							3 198,00			82 053,04
RAZEM		906 605,04	0,00	13 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	0,00	0,00	916 740,04
* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałego, podział gruntów, dezaktywacja ZRiO (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)														916 740,04

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

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

Sporządził: Magdalena Resiak

Magdalena Resiak

27. MAR. 2025

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wąbrzeźnie
(dyrektor placówki)

Maria Magdalena Markowska

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		przenieszenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatne	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przenieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)			inne*
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	wnip umiarzane stopniowo												0,00	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo												0,00	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	395 679,60	0,00	20 931,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 610,98	418 076,02	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)														
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	370 695,63		19 017,35									389 712,97	370 980,88	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	24 983,98		1 914,03									26 898,01	15 635,89	
d)	kolty i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)												0,00	0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)												0,00	0,00	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)												0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)												0,00	0,00	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)												0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)												0,00	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)	71 918,04	0,00		13 333,00							3 198,00	82 053,04	0,00	
RAZEM		467 597,64	0,00	20 931,38	13 333,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	498 664,02	418 076,02	
* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym korekta wartości środka trwałego															
498 554,02															

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym korekta wartości środków trwałych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekun i opiekunawczych
w Wałbrzychu

Sporządził: Magdalena Jurglewicz

Magdalena Resiak

27. MAR. 2025

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płacówek
Opiekun i opiekunawczych
w Wałbrzychu
mgr Elżbieta Mukowska

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:			0
a)	wnip umarzone 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, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)			
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)			
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)			
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)			
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)			
j)	inwentarz żywy (grupa 9)			
3	Dobra kultury			0
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy			0
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)			0

Jednostka nie posiada dóbr kultury
GŁÓWNY KSIĘGOWY
..... Centrum Obsługi Pracowników
(główny księgowy) z o-wychowawczych
Magdalena Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

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

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

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 trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

Główny Księgowy
Centrum Obsługi Płaccówek
Jednostka Wychowawczych
(główny księgowy przychodu)

Sporządził: Magdalena Resiak

27.12.2015
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płaccówek
Opiekun Wyprawek
migr. Kierownik Jednostki

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
	2 008,00	31 459,25

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

27 MAR 2025

.....
(rok, miesiąc dzień)

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

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

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-wychowawczych
w Walbrzychu
Magdalena Resiak

(rok, miesiąc, dzień)

27.12.2025

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-wychowawczych
w Walbrzychu
mgr Ewelina Makowska

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
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Sporządził Magdalena Resiak
Magdalena Resiak

31.12.2025
(rok, miesiąc, dzień)

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

„Dom Czwórka”
ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WAŁBRZYCH
NIP. 6262993523, REG.365254479

Załącznik nr 8
Informacja dodatkowa[illegible]

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

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

Nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Obsługi Płcówek
 Opiekunstwo Wychowawczych
 (główny księgowy)
 Magdalena Resiak
 Sporządził: Magdalena Resiak

.....
 (rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
 Centrum Obsługi Płcówek
 Opiekunstwo Wychowawczych

 (wzrost, imię, nazwisko)
 Elżbieta Makowska

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 Płatówek
Opiekunstwo wychowawcze
w Wałbrzychu

(główny księgowy)

Sporządził: Magdalena Resiak

27.12.2025

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Obsługi Płatówek
Opiekunstwo wychowawcze
w Wałbrzychu

mgr Elżbieta Makowska

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

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

Nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

(główny księgowy)

Magdalena Resiak

27.12.2016

(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu

(kierownik jednostki)

Sporządził: Magdalena Resiak

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)		(rok, miesiąc dzień)			(kierownik jednostki)
Sporządził: Magdalena Resiak					

GŁÓWNY KSIĘGOWY 27.12.2025
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Magdalena Resiak

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

„Dom Czwórka”
ul. Armka 13 lok.B
53-401 WĄBRZYCH
NIP: 142-3523, REG.365254479

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

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

Nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płacówek
(główny księgowy)
w Wałbrzychu

Sporządził: Magdalena Resiak

2023
(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płacówek
Opieniędzy i Jednostek
w Wałbrzychu

mgr Elżbieta Makowska

„Dom Czwórka”
ul. **Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**
58-301 WALBRZYCH
NIP 0262993523, REG.365254479
(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.			
...			
	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
Załącznik KSIĘGOWY
Zamówienie usług księgowych
Magdalena Resiak
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)
DYREKTOR
Cenym Obwój Placówek
Opiekun Księgowości
(Kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Wąkowska

„Dom Czwórka”

ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WALBRZYCH
NIP 8862993523, REG.365254479

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
(główny księgowy)
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Walbrzychu
Sporządził: Magdalena Reziak
magdalena.reziak

27.12.2025
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Walbrzychu
(kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Makowska

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2024 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	3734,87
Nagrody jubileuszowe	5676,12
Ekwiwalent za urlop	1203,15
.....	
Razem	10614,14

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

27.12.2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Magdalena Resiak

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

„...orka”
lok.B
...ZYCH
REG.365254479

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	20,16

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

...27.12.2015
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Magdalena Resiak

„Dom Czwórka”
ul. Asnyka 13 lok.B
58-301 WALBRZYCH
NIP 8862993523, REG.365254479

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
1	Utrata cech użytkowych				
2	Inne przyczyny				
					Razem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płatności
Odpisów aktualizujących wartość zapasów
(główny księgowy przychodu)
Magdalena Resiak
Sporządził Magdalena Resiak

27.12.2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płatności
Odpisów aktualizujących wartość zapasów
(kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Mikowska

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
	podsetki 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	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 Płatów
(główny księgowy) w Włocławku
Sporządził: Magdalena Resiak

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płatów
Opiekun ds. Wychowawczych
w Włocławku
(Kierownik Jednostki)

27.11.2023
(rok, miesiąc, dzień)

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

Nie występuje

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

27.01.2015

(rok, miesiąc, dzień)

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Obsługi Płaccówek
główny księgowy
Marta Resiak
Sporządził: Magdalena Resiak

27.12.2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Obsługi Płaccówek
Opiekun Ciepłotłoków
mgr Elżbieta Makowska
Kierownik jednostki

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową , majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

.....
(główny księgowy)

Główny księgowy
Centrum Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Wałbrzychu
Sporządził: Magdalena Resiak

Magdalena Resiak

2020 r. 1 2 3

.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr Ewelina Markowska

