

Kopia 7

**W P Ł Y N Ę Ł O**  
Biuro Obsługi Klienta  
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

**27-03-2024**

Ilość załączników .....

Podpis .....

## **III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE**

**W WAŁBRZYCHU**

**UL. JORDANA 4**

**58-305 WAŁBRZYCH**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.**

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

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 r.

# **INFORMACJA**

  

# **DODATKOWA**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie III Liceum Ogólnokształcącego z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, na które składają się:
  - *bilans tj. aktywa i pasywa*
  - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
  - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
  - *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 01.03.2024 r.

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Noh...*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

*Patrycja...*

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## **I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Sprawozdanie finansowe III Liceum Ogólnokształcącego z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2023 poz. 120) 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).

*III Liceum Ogólnokształcące w Wałbrzychu* działa na podstawie Uchwały nr XV/132/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29.08.2019r.

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Działalność edukacyjno-wychowawcza
- 
- 

Działalność drugorzędna:

- 
- 
- 

## **2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku*.

## **3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE**

*nie dotyczy*

## **4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120) 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 III Liceum Ogólnokształcące w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych III Liceum Ogólnokształcącego w Wałbrzychu 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: *nie dotyczy*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: *nie dotyczy*

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: *nie dotyczy*

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: *nie dotyczy*

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

-wartość początkowa powyżej 10.000zł

-okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok

-są kompletne oraz zdadne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: *nie dotyczy*

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według: ceny nabycia

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według: ceny nabycia

3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się *według – nie dotyczy*

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów

## 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

*Jeśli jednostka nie posiada dóbr kultury, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie posiada dóbr kultury”*

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

*Jeśli w jednostce nie występuje potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych, należy pod tabelą dopisać informację pod tabelą „w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”*

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów”*

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

*Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych przez np. wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.*

*Jeśli jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów”*

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

*Uwaga: należy pamiętać o konieczności wykazania – jeśli wystąpią odpisów aktualizujących należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) – pisemna informacja pod tabelą*

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

*Uwaga: należy pamiętać o rezerwie na niewygasające wydatki ewidencjonowanej na koncie 904 w księgach budżetu JST*

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

*Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz.III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.*

*W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.*

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



*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

*W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów COVID-19, jeżeli informacja ta mogłaby istotnie wpłynąć na ocenę ich sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.*

*Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy ustala się próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.*

*Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”*

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KASJEROWY  
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: III Liceum Ogólnokształcące ul. Jordana 4 58-305 Wałbrzych		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 000-718-341		sporządzony na dzień 31-12-2023r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 238 184,85</b>	<b>3 145 159,44</b>	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	<b>2 719 882,51</b>	<b>2 546 720,41</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	8 028 171,97	8 878 436,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 238 184,85	3 145 159,44	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-5 308 489,46	-6 331 715,59
1.	Środki trwałe	3 238 184,85	3 145 159,44	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-5 308 489,46	-6 331 715,59
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 234 233,05	3 113 632,25	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	31 527,19	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	1 951,60	0,00	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 300 802,78	1 322 588,93
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 300 802,78	1 322 588,93
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 329,31	40 829,14
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	21 126,00	25 189,00
1	Akcje i udziały			3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	177 016,04	201 461,31
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	283 876,79	330 779,58
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	154,00	180,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	784 300,64	724 149,90	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	784 300,64	724 149,90
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	784 300,64	724 149,90
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	782 255,64	706 516,28				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00					
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	782 255,64	706 516,28				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 045,00	17 633,62				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 045,00	17 633,62				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>4 020 485,29</b>	<b>3 869 306,34</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>4 020 485,29</b>	<b>3 869 306,34</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

2024.03.01  
(rok m-c dzień)

(Kierownik jednostki)  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA ul. Jordana 4, Wałbrzych 58-305 Wałbrzych  Numer identyfikacyjny REGON 000718341	<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat URZĄD MIEJSKI ul. Magistracki 1, Wałbrzych 58-300	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 361 798,44</b>	<b>6 370 023,23</b>
I.	Amortyzacja	124 328,93	128 440,84
II.	Zużycie materiałów i energii	290 459,60	305 248,69
III.	Usługi obce	64 052,28	12 036,12
IV.	Podatki i opłaty	901,00	1 007,00
V.	Wynagrodzenia	3 890 789,01	4 690 189,72
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	968 197,24	1 112 137,96
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 020,38	10 087,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 050,00	10 875,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-5 361 798,44</b>	<b>-6 370 023,23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>53 308,98</b>	<b>38 307,64</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	53 308,98	38 307,64
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-5 308 489,46</b>	<b>-6 331 715,59</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 308 489,46	-6 331 715,59
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)	-5 308 489,46	-6 331 715,59

Nolberczak Agnieszka  
(główny księgowy)

2024-03-01  
(rok, miesiąc, dzień)

Partycja Ściborska  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

STAROSTA INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Wioletta Szczęsna

III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA ul. Jordana 4, Wałbrzych 58-305 Wałbrzych  Numer identyfikacyjny REGON 000718341	<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat URZĄD MIEJSKI ul. Magistracki 1, Wałbrzych 58-300	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	✓ 7 684 072,79	✓ 8 028 171,97
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓ 5 137 079,85	6 196 577,69
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 5 137 079,85	6 159 162,06 ✓
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	✓ 20 611,24
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	16 804,39
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	✓ 4 792 980,67	5 346 313,66
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 4 774 011,60	✓ 5 308 489,46
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 18 875,09	✓ 37 612,19
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	93,98	212,01
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	✓ 8 028 171,97	8 878 436,00
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	✓ -5 308 489,46	-6 331 715,59
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	✓ 5 308 489,46	6 331 715,59 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	✓ 2 719 682,51	2 546 720,41 ✓

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Nolberczak Agnieszka  
 (główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

2024-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
 Patrycja Ściborska  
 (kierownik jednostki)

STAROSTA INSPEKTOR  
 ds. Księgowości  
 Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	706 516,28		Bil4	706 516,28
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
<b>Razem</b>			706 516,28	-		706 516,28

Centrum Obsługi Jakiński  
Miasto Wałbrzych  
GŁÓWNY BUDYŃ  
Agnieszka Nolbertzaj

Centrum Obsługi Jakiński  
Miasto Wałbrzych  
DYREKTOR  
706 516,28

STARZY INSPEKTOR  
Kontrola  
Wioletta Czczęsna



III Liceum Ogólnokształcące

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	40 829,14 ✓	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	25 189,00 ✓	D.II.2
3.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	201 461,31 ✓	D.II.3
4.	231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	330 779,58 ✓	D.II.4
5.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	180,00 ✓	D.II.5
6.	851	ZFŚS	724 149,90 ✓	D.II.8.1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			✓ 1 322 588,93	

STACJA INSPEKTOR  
ds. Spraw  
Wioletta Szczęsna

Centrum Obsk  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsk  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

III Liceum Ogólnokształcące

**Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień  
31.12.2023 r.**

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Naberzczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Śoborska

STAREZY INŻYNIER  
ds. księgowości  
Wioletta Szcześna



III Liceum Ogólnokształcące

### Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Śoiborska

STARSTWA INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

### Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa dłużnika	Tytułu dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
*Wioletta Szczęsna*

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Agnieszka Nolberczak*

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
*Patrycja Ściborska*

III Liceum Ogólnokształcące

**Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.**

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS FM	ZFŚS	31.12.2023	706516,28		706 516,28
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					706 516,28	-	706 516,28

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1	PGNIG	55102/115/2023/F 1640394/12/2023/F 55102/116/2023/F	80120 §4260	31.12.2023		33858,44	33 858,44
2	PEC	001146/TCL/2023	80120 §4270	31.12.2023		430,50	430,50
3	POCZTA POLSKA USŁUGI CYFROWE	PSD/2294/01/2024	80120 §4300	31.12.2023		195,20	195,20
4	KOMINIARSKA SPÓŁDZIELNIA PRACY „ŚW. FLORIAN”	FV/RZK20/006819/23	80120 §4300	31.12.2023		336,50	336,50
5	MIEJSKI ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	FS/33/MT/2024	80120 §4300	31.12.2023		336,96	336,96
6	VICOTEL	FV/O/5260/2023	80120 §4300	31.12.2023		123,00	123,00
7	ORANGE	23120660826596	80120 §4360	31.12.2023		36,89	36,89
8	KONTER INŻYNIERIA KRZYSZTOF KASPRZYK		80120 §4390	31.12.2023		590,40	590,40
9	WIENER	1088081871 1088081875 1088081879 1088081880	80120 §4430	31.12.2023		2854,10	2 854,10
10	KONICA MINOLTA	FSK/23/12/00351 FSK/24/01/00298	80120 §4300	31.12.2023		2067,15	2 067,15
11							
12							
13							
14							
15							-
16							-
17							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	40 829,14	40 829,14

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSTA INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szcześna

III Liceum Ogólnokształcące

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

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4110			637,00
2	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4790			22 137,00
3	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4010			2 338,00
4	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4170			36,00
5	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80152 § 4790			41,00
6	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110			46 262,73
7	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110			49 357,99
8	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120			6 020,13
9	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120			5 004,71
10	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4790			44 303,83
11	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4790			25 880,82
12	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4010			5 761,26
13	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4010			3 300,85
14	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110			7 185,80
15	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110			7 205,32
16	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120			494,62
17	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120			487,05
18	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4170			33,84
19	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80152 § 4110			67,67
20	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80152 § 4120			9,70
21	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80152 § 4790			54,26
22	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80152 § 4790			30,73
23						
24						
25						
26						
27						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						226 650,31

STARSEY INSPEKTOR  
 ds. Księgowości  
 Wioletta Szczęsna

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Agnieszka Naborczak

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
 DYREKTOR  
 Patrycja Ściborska

III Liceum Ogólnokształcące

## Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2023 ROK	80120 §4800	31.03.2024	288 643,19
2.	DWR ZA 2023 ROK	80120 §4040	31.03.2024	15 344,51
3.	DWR ZA 2023 ROK	80120 §4040	31.03.2024	26 791,88
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				330 779,58

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
*Wioletta Szczęsna*  
Wioletta Szczęsna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Sciborska

III Liceum Ogólnokształcące

## Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	PODATEK PPK	80120 §4790	20.01.2024	171,00
2.	PODATEK PPK	80120 §4010	20.01.2024	9,00
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				180,00

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbenczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSTWA INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna





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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
DAROWIZNY RZECZOWE		695,45
OPŁATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80120 §0690	315,00
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80120 §0750	15 362,81
DAROWIZNA WZK VICTORIA	80120 §0970	2 000,00
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA	80120 §0970	2 045,38
OPŁATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80120 §0610	338,00
WKŁAD WŁASNY PROGRAM POZNAJ POLSKĘ	80120 §0970	17 551,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>38 307,64</b>
<b>Razem przychody</b>		

2024.03.01

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

STAROSTA INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

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 MZUK**

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOSCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOSCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOSCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
<b>razem</b>		<b>0,00</b>

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	336,96
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	
<b>RAZEM</b>		<b>336,96</b>

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska

**STAROSTA INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące  
 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 tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1  
 Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Wartość brutto										Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie inwestycje polegające na zakupie bezpodrewni budownictwie	nieodpłatnie otrzymana	przemieszczenia wewnętrznego (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)		inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	29 771,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 771,76
a)	wzlip umiarzane stopniowo													0,00
b)	wzlip umorzone jednorazowo	29 771,76												29 771,76
2	Środki trwałe, w tym:	4 934 071,06	0,00	19 804,36	0,00	38 854,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 982 730,34
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)													
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	4 576 754,06												4 576 754,06
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	247 278,00												247 278,00
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	40 033,77												40 033,77
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	8 600,00				38 854,86								46 454,86
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)			16 804,36										16 804,36
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	22 639,82												22 639,82
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)													
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	38 765,36												38 765,36
j)	inwentarz żywy (grupa 9)													
3	Dobra kultury													0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy													0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wypiszczanie)	692 780,19	0,00	110 821,79	0,00	37 550,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 059 646,86
	<b>RAZEM</b>	<b>5 656 693,91</b>	<b>0,00</b>	<b>110 821,79</b>	<b>0,00</b>	<b>37 550,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 076 449,08</b>

\* Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałego, podział gruntów, przepisy ZPD (celowa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

(główny księgowy)  
 2024.03.01  
 (ostatni dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Nalberczak

Sporządził: Wioletta Szczepańska

(kierownik jednostki)  
 Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
 Patrycja Ściborska

**STAROSTA**  
 ds. Księgowości  
 Wioletta Szczepańska

III Liceum Ogólnokształcące

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2  
Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	przechwytywanie	likwidacja	przebieżenie (koszty)		
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) w/wp umiarzone etapowo b) w/wp umorzone jednorazowo	29 771,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 771,76	0,00
2.	Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa D KŚT) b) budynki i lokale (grupa I KŚT) c) obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT) d) koby / 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)	1 007 868,41	128 440,24	16 243,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 270,80	3 145 159,44
		1 534 676,06	114 418,85	16 243,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 649 095,51	2 827 059,88
		55 122,36	6 181,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 304,33	166 973,07
		40 033,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 033,77	0,00
		8 000,00	5 400,34	16 243,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 339,99	15 114,00
		22 639,82	392,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392,10	16 412,26
		38 813,76	1 051,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 865,36	0,00
3.	Dobra kultury										0,00
4.	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy										0,00
5.	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	862 750,19		64 412,85						1 009 846,98	0,00
		2 720 408,30	128 440,24	110 666,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 298,64	3 145 159,44
	<b>RAZEM</b>										

\*Inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: rozchód wartości środków trwałych

2 915 046,00

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzysza  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Naberzack

(dokony księgowy)

(określenie formy)

(określenie jednostki)

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

jednostka nie posiada dóbr kultury  
.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Wioletta Szczęśna

STAROSTA MIASTA WAŁBRZYCHA  
ds. Księgowości

Wioletta Szczęśna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nalbertczak

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
Patrycja Szubińska



Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
<b>1</b>	<b>dlugoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:</b>	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
<b>2</b>	<b>dlugoterminowe aktywa trwałe finansowe</b>	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
<b>3</b>	<b>Ogółem 1+2</b>	0	0	0	0

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji środków trwałych

.....  
(główny księgowy)  
Sporządził: Wioletta Szczęsna  
Główny Księgowy  
Wioletta Szczęsna

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Dyrektor  
Patrycja Sciborska

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Wioletta Szczęsna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbaczak

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

.....  
(kierownik jednostki)

STAROSTA INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

**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 31.12.2023r.
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)

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Wioletta Szczęsna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nołberczak

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości

Wioletta Szczęsna



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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek

Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

Sporządził: Wioletta Szczęsna

Agnieszka Nolbertczak

2024.03.01

(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Salska

**STARSZY KSIĘGOWY**

ds. Księgowości

Wioletta Szczęsna



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 dotyczy

.....  
(główny księgowy)

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Wioletta Szczęśna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Solberczak

STARSZY KIEROWNIK  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęśna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DIREKTOR  
(kierownik jednostki)

Patrycja Sciborska

III Liceum Ogólnokształcące

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
Sporządził: Wioletta Szczęsna

AGNIESZKA NOLBETZAK

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości

Wioletta Szczęsna

2024.03.01  
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

III Liceum Ogólnokształcące

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 dotyczy	

.....  
(główny księgowy)  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
Sporządził: Wioletta Szczęsna  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Noberczak

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyska  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

**1. ARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	
3	Zastaw	
4	Kaucja pieniężna	
5	Inne	
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Wioletta Szczęsna

Agnieszka Nolberczak

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości

Wioletta Szczęsna

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR

Patrycja Ścioborska  
(kierownik jednostki)

III Liceum Ogólnokształcące

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa  
**Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego**

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

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Wioletta Szczęśna

**STARSZY KSIĘGOWY**  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęśna

2024.03.01  
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
Patrycja Ściborska

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

(okres sprawozdawczy: 2023)

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

nie dotyczy  
Starsza Księgowość  
Wioletta Szczesna  
Smorzadził: Wioletta Szczesna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wsparcia  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Wolberczak

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wsparcia  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska  
(kierownik jednostki)



III Liceum Ogólnokształcące

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

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

nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Nolbierzak  
Sporządził: Wioletta Szczęsna

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Świąrska  
(kierownik jednostki)

STARSEY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

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

Tytuł	Kwota wypłacona
Nagrody jubileuszowe	127 287,59
Świadczenia urlopowe	75 549,71
Ekwiwalent za urlop	1 910,80
Odprawa emerytalna	19 543,02
Razem	224 291,12

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
Agnieszka Noliborzak

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
Patrycja Soborska

Sporządził: Wioletta Szczęsna

**STARSTWA INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
Agnieszka Nalberczak  
(główny księgowy)

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Wioletta Szczęsna

STAROSTA INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

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					

nie dotyczy  
 Centrum Obsługi i Inwestek  
 Miasta Walibzocha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Nolbertzak

2024.03.01  
 (rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi i Inwestek  
 Miasta Walibzocha  
**DYREKTOR**  
 Patrycja Ściborska

Sporządził: Wioletta Szczęsna

**STARSZY KSIĘGOWY**  
 dr. Księżowość  
 Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Załącznik nr 19  
Informacja dodatkowa

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

\* 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

nie dotyczy

2024.03.01  
(rok/miesiąc/dzień)

Centrum Obsługi Jeonostek  
Miasta Wałbrzycha  
D Y B E K T O R

Sporządził: Wioletta Szczesna

Wioletta Szczesna  
Patrycja Ściborska

STARZY INSPEKTOR  
dł. księgowości  
Wioletta Szczesna

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 dotyczy

Centrum Obsługi Mieszkańców  
Miasta Maibrycza  
(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: Wioletta Szczęsna  
Agnieszka Nolborczak

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Mieszkańców  
Miasta Maibrycza  
(kierownik jednostki)  
DYREKTOR  
Patrycja Soborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna

III Liceum Ogólnokształcące

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

\*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i nie porównawczo wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rdc

Centrum Obsługi i Rozrostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Kolberczak

2024.03.01  
(rok/miesiąc/dzień)

(kierownik, jednostki)

STARSZY INSPEKTOR  
do Księgowości  
Wioletta Szczęśna

Centrum Obsługi i Rozrostek  
Miasta Wałbrzycha  
YREKTOR  
Agnieszka Ściborska

III Liceum Ogólnokształcące

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskich  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Nowaczka  
Sporządził Wioletta Szczęsna

2024.03.01  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzyskich  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęsna



Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE w WAŁBRZYCHU

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej					
		URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU	PSP NR 5	ZOKIUM	ZAZ VICTORIA	PSP NR 2	ZSP 8
<b>A. Przychody</b>	-	0	0			0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-						
2. Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )	-						
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-						
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-						
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-						
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-						
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-						
8. Dotacje	-						
9. Inne przychody operacyjne	-						
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-						
11. Odsetki	-						
12. Inne	-						
<b>B. Koszty</b>	17 034,85	1 007,00	4 771,02	840,00	3 000,00	2 748,28	4 668,55
1. Amortyzacja	-						
2. Zużycie materiałów i energii	-						
3. Usługi obce	16 027,85		4 771,02	840,00	3 000,00	2 748,28	4 668,55
4. Podatki i opłaty	1 007,00	1 007,00					
5. Wynagrodzenia	-						
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-						
7. Pozostałe koszty rodzajowe	-						
8. Wartości 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	-						

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
( rok, miesiąc, dzień )  
2024.03.01  
Agnieszka Noberczak

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Wioletta Szczęśna

( kierownik jednostki )

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 2  
do jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków  
z jednostkami samorządu terytorialnego i innymi  
Wolontariatem Społecznym Gminy Walbrzych  
sprawozdaniu finansowemu Gminy Walbrzych

## Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III Liceum Ogólnokształcące w WALBRZYCHU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej	
			COJIM WALBRZYCH	....
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	706 516,28	706 516,28	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		

### II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III Liceum Ogólnokształcące w WALBRZYCHU

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

STAROSTA INSPEKTOR  
DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI  
Wioletta Szczesna

Centrum Obsługi Kantonostek  
Miasto Walbrzych  
GŁÓWNY KASJER  
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Kantonostek  
Miasto Walbrzych  
DYREKTOR  
Patrycja Ścioborska

Załącznik Nr 3  
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków pomiędzy  
jednostkami organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które uwzględniane  
są w łącznym sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

### Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III Liceum Ogólnokształcące w WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski w Wałbrzychu	....
1.	Inne zwiększenia - (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	20 611,24	20 611,24	
...		0,00		

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: III Liceum Ogólnokształcące w WAŁBRZYCHU

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			Urząd Miejski w Wałbrzychu	....
1.	Inne zmniejszenia - (np. VAT)	212,01	212,01	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

STARZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
Wioletta Szczęśna

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
GŁÓWNY KASJER  
Agnieszka Nalberczak

Centrum Obsługi Jednostek  
Miejsca Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023**

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "IIILO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	4 934 071,06	0,00	16 804,39	0,00	4 987 730,34	0,00	4 987 730,34	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	848 249,44	0,00	56 882,62	28 210,48	941 966,84	28 210,48	913 756,36	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	144 500,75	0,00	530,49	0,00	145 190,62	0,00	145 190,62	0,00
4	021	Wartości niematerialne i prawne	29 771,76	0,00	0,00	0,00	29 771,76	0,00	29 771,76	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 697 886,41	0,00	128 440,84	0,00	1 842 570,90	0,00	1 842 570,90
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 022 521,95	28 210,48	57 413,11	28 210,48	1 116 929,22	0,00	1 088 718,74
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	508 803,69	545 012,75	6 196 774,25	6 196 774,25	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	2 045,00	0,00	22 683,14	45 343,68	230 769,47	213 135,85	17 633,62	0,00
9	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	34 329,31	51 931,91	61 741,06	436 675,91	477 505,05	0,00	40 829,14
10	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	1 392,39	1 392,39	16 627,38	16 627,38	0,00	0,00
11	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	8 355,91	37 612,19	37 612,19	37 612,19	0,00	0,00
12	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	6 159 162,06	503 222,40	6 159 162,06	6 159 162,06	0,00	0,00
13	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	21 126,00	26 086,55	26 466,64	325 603,90	350 792,90	0,00	25 189,00
14	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	177 016,04	146 955,68	214 818,47	1 772 730,89	1 974 192,20	0,00	201 461,31
15	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	283 876,79	440 889,40	771 668,98	4 944 037,15	5 274 816,73	0,00	330 779,58
16	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	824,60	745,04	8 284,20	8 284,20	0,00	0,00
17	240	Pozostałe rozrachunki	782 255,64	154,00	77 384,10	206 656,92	1 571 304,36	864 968,08	706 516,28	180,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	128 440,84	128 440,84	128 440,84	128 440,84	0,00	0,00
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	38 147,85	305 248,69	305 248,69	305 248,69	0,00	0,00

<b>Aktualna strona:</b>	6 740 893,65	3 236 910,50	7 713 486,10	3 062 434,48	28 266 141,33	24 995 271,02	6 800 598,98	3 529 728,67
<b>Narastająco:</b>	6 740 893,65	3 236 910,50	7 713 486,10	3 062 434,48	28 266 141,33	24 995 271,02	6 800 598,98	3 529 728,67

## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "IIILO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn.	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	15 374,26	112 036,12	112 036,12	112 036,12	0,00	0,00
21	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	1 007,00	1 007,00	1 007,00	0,00	0,00
22	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	725 209,44	4 690 189,72	4 690 189,72	4 690 189,72	0,00	0,00
23	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	167 029,49	1 112 137,96	1 112 137,96	1 112 137,96	0,00	0,00
24	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	10 875,00	10 875,00	10 875,00	0,00	0,00
25	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	691,85	10 087,90	10 087,90	10 087,90	0,00	0,00
26	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	38 307,64	7 307,76	38 307,64	38 307,64	0,00	0,00
27	800	Fundusz jednostki	0,00	8 028 171,97	37 675,66	6 175 966,45	5 346 313,66	14 224 749,66	0,00	8 878 436,00
28	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	784 300,64	692 835,18	540 282,82	806 474,89	1 530 624,79	0,00	724 149,90
29	860	Wynik finansowy	5 308 489,46	0,00	6 370 023,23	38 307,64	11 678 512,69	5 346 797,10	6 331 715,59	0,00
			<b>12 049 383,11</b>	<b>12 049 383,11</b>	<b>15 760 632,85</b>	<b>15 760 632,85</b>	<b>52 072 083,91</b>	<b>52 072 083,91</b>	<b>13 132 314,57</b>	<b>13 132 314,57</b>

.....  
 Maria Nanowska  
 Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Walbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Nalibenczak

Centrum Obsługi Jednostek  
 Miasta Walbrzycha  
**DYREKTOR**  
 Patrycja Śaliborska

<b>Z przeniesienia:</b>	6 740 893,65	3 236 910,50	7 713 486,10	3 062 434,48	28 266 141,33	24 995 271,02	6 800 598,98	3 529 728,67
<b>Aktualna strona:</b>	5 308 489,46	8 812 472,61	8 047 146,75	12 698 198,37	23 805 942,58	27 076 812,89	6 331 715,59	9 602 585,90
<b>Narastająco:</b>	12 049 383,11	12 049 383,11	15 760 632,85	15 760 632,85	52 072 083,91	52 072 083,91	13 132 314,57	13 132 314,57