

**INFORMACJA
DODATKOWA**

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE

NR 1 W CHOJNOWIE

UL. W. POLSKIEGO 18

59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2020r. – 31.12.2020r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Chojnowie ul. W. Polskiego 18 z siedzibą w Chojnowie za rok 2020, na które składa 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 przekładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Chojnów, dnia 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska

.....
(Pieczęć i podpis)
Osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg

DYREKTOR

mgr Lucyna Spes

.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

rachunkowych

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Chojnowie, ul. W. Polskiego 18 z siedzibą w Chojnowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku

o rachunkowości (Dz.U. z 2016 poz.1047 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2013 r. poz.289 z późn.zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność Podstawowa:

- wychowanie
- opieka
- bezpieczeństwo

Działalność drugorzędna:

- zapewnienie jak najlepszego całościowego rozwoju dziecka

Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie, ul. W. Polskiego 18 z siedzibą w Chojnowie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego z dnia 21 czerwca 2007r. wydanego przez Urząd Miasta Inspektorat oświaty i Wychowania

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie, ul. W. Polskiego 18 w

dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2013 r. poz.289 z póź.zm.).

Chojnów, dnia 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr inż. Sylwia Gągorowska
(Pieczęć i podpis)
Osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

mgr Lucyna Spes

.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

GINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 1
do jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na sfinansowanie 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	
D.	Koszty	
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	2.205,01
4.	Podatki i opłaty	5.329,55
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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr inż. Ewelina Gagorowska

Chojnów, dnia 31.03.2021r.
(data)

GINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 1
do jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży	
2.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na sfinansowanie 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	
D.	Koszty	
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	
5.	Wynagrodzenia	3.312,80
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.	Pozostałe przychody operacyjne	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

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

mgr inż. Sylwia Gągorowska

Chojnów, dnia 31.03.2021r.
(data)

GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 1
do jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży	
2.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	1.295,00
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na sfinansowanie 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	
D.	Koszty	
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	
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.	Pozostałe przychody operacyjne	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr inż. Sylwia Gulgowska

Chojnów, dnia 31.03.2021r.
(data)

GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 1
do jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży	1.106,00
2.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na sfinansowanie 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	
D.	Koszty	
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	
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.	Pozostałe przychody operacyjne	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr inż. Sylwia Gągorowska

Chojnów, dnia 31.03.2021r.
(data)

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		
5.	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe		
II.	Należności długoterminowe		

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) *Magdalena Rogorowska*

Chojnów, dnia 31.03.2021r.
(data)

KOREKTA

Załącznik nr 3
do jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej Gmina Miejska Chojnów

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.	Budowa chodnika przy PM nr 1 w Chojnowie	PT 03/03A-0007	9.613,27
2.	Wykonanie robót budowlanych w PM nr 1 w Chojnowie zgodnie	PT 03/03A-006	30.810,04

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			
2.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska

(główny księgowy)

Chojnów dnia, 11.05.2021r.

(data)

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020		
			z zakupu bezpośredniego	przyjęcie do użytkowania środków trwałych uzyskanych w wyniku inwestycji	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja		inne.	
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym: a) Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania b)	785,00									785,00	
2.	Środki trwałe, w tym: a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów) b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej c) urządzenia techniczne i maszyny d) środki transportu e) inne środki trwałe											
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
		26.502,66	12.000,00									38.502,66

GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 6
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego 01.01.2020	Zwiększenie z tytułu:		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020	Wartość składników majątku netto na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacji planowanej	amortyzacji pozaplanowej	amortyzacji	likwidacja			
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym: a)								
2.	Środki trwałe, w tym: a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów) b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej c) urządzenia techniczne i maszyny d) środki transportu e) inne środki trwałe	53.119,21					53.119,21		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						2.102,66		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Sylwia Gągorowska


GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
 PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
 W CHOJNOWIE
 58-225 Chojnów, ul. Wojska Polskiego 18
 NIP 694-10-01-727
 tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 7

do instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Miasta Chojnowa

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2020r.

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2020r.	Poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II
1	234	Rozrachunki z pracownikami	30.232,50		B.II.4	

GŁÓWNY KASJER

 mgr inż. Sylwia Ciesiorowska

GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 8
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2020r.

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	Poz. w bilansie
1.	201-002	Rozrachunki z dostawcami	4.513,32	D.II.1
3.	225-01	Rozrachunki z budżetami	15.652,00	D.II.2
4.	229-01	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	55.367,09	D.II.3
5.	229-02	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	16.168,20	D.II.3
6.	229-03	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	3.361,87	D.II.3
7.	231-01	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	70.786,16	D.II.3
10.	851-01	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31.685,58	D.II.8
x	x	Ogółem	203.596,22	D

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż.  Ingorowska

Załącznik nr 9
do instrukcji sporządzenia
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Informacja o środkach pieniężnych

Lp	Tytuł	Symbol i nazwa konta	Bilans otwarcia na 01.01.2020r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2020 r.
1.	Środki pieniężne w kasie					
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:					
2.1	Rachunek środków funduszu socjalnego	135- Rachunek ZFŚS	15.547,01	97.457,60	111.551,53	1.453,08
2.2.						
2.3						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1						
4.2						
Razem						1.453,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska

Załącznik nr 10
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Protokół inwentaryzacji metodą potwierdzenia salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji i weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Należności z tytułu dostaw i usług” wynikających z tytułu operacji gospodarczych.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Inwentaryzacja metodą		Kwota w zł
				potwierdzenia	weryfikacji*	
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
Saldo końcowe na dzień 31.12.2020 r. jest realne i wynosi						0,00

*Brak potwierdzenia salda przez dłużnika oznacza saldo niepotwierdzone, w związku z tym należy dokonać inwentaryzacji drogą weryfikacji realnej wartości należności

GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 11
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Protokół weryfikacji sald należności sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						19.153,95
1.1	229-01	Nadpl. ZUS	R: 80104 § 4110	31.12.2020		X	19.153,95
						X	
						X	
2.	Należności od budżetów						
2.1							
2.2.							
3.	Pozostałe należności						31.685,58
3.1	135	Środki pieniężne na rach. bank.		31.12.2020		X	1.453,08
3.2	234	Pożyczki mieszkaniowe		31.12.2020		X	30.232,50
Saldo końcowe na dzień 31.12.2020 r. jest realne i wynosi							50.839,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska

Protokół weryfikacji sald zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						4.513,32
1.1	PGNiG	Paliwo gazowe	R: 80104 § 4260	31.12.2020		X	4.513,32
2.	Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						90.549,16
2.1	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy m-c XII.20r.	R:80104 § 4010	31.12.2020		X	7.666,00
2.2.	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy DWR	R: 80104 § 4040	31.12.2020		X	7.921,00
	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy m-c XII.20	R: 80104 § 4170	31.12.2020		X	65,00
2.3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. pracownika m-c XII.20	R: 80104 § 4010	31.12.2020		X	14.451,21
2.4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. pracownika DWR	R: 80104 § 4040	31.12.2020		X	13.741,38
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. pracownika m-c XII.20	R: 80104 § 4170	31.12.2020		X	141,65
2.5	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. Zakładu XII.20 + DWR	R: 80104 § 4110	31.12.2020		X	27.032,85
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. zdow. pracownika XII.20	R: 80104 § 4010	31.12.2020		X	8.287,65
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. zdrow. DWR	R: 80104 § 4040	31.12.2020		X	7.780,08
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. zdrow. m-c XII.20	R: 80104 § 4170	31.12.2020			100,47
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. FP XII.20 + DWR	R: 80104 § 4120	31.12.2020		X	3.361,87
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						70.786,16
3.1		DWR netto	R: 80104 § 4040	31.12.2020		X	70.786,16
3.2							
4.	Pozostałe tytuły						31.685,58
4.1		851-01		31.12.2020		X	31.685,58
Saldo końcowe na dzień 31.12.2020 r. jest realne i wynosi							197.534,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska

GMINA MIEJSKA CHOJNÓW
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1
W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. Wojska Polskiego 18
NIP 694-10-01-727
tel./fax 76 81 88 059

Załącznik nr 13
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Struktura konta 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”

według stanu na dzień 31.12.2020 r

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg. §	Kwota
Wpływy z opłat z wychowania przedszkolnego	0660	44.429,10
Razem przychody	x	44.429,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska