

ZARZĄDZENIE NR 82/2022
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 27 maja 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz źródła pokrycia straty samorządowej instytucji kultury – Miejska Biblioteka Publiczna w Chojnowie za 2021 rok

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz.194 ze zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz.217 tj. ze zm.) Burmistrz Miasta Chojnowa zarządza, co następuje:

§ 1.Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2021 rok samorządowej instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Chojnowie, obejmujące:

- 1.bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku;
 - 2.rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku;
 - 3.informację dodatkową do bilansu
- stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Stratę netto za 2021 rok pokryć z fundusz jednostki.

§ 3.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Chojnowa


Jan Serkies



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W CHOJNOWIE
ZA 2021 ROK**

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ*, 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:

- Gromadzenie, opracowanie i udostępnianie zbiorów
- Praca kulturalno-oświatowa związana z upowszechnianiem czytelnictwa

Działalność drugorzędna:

•

MIEJSKA BIBLIOTEKJA PUBLICZNA działa na podstawie STATUTU.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *MIEJSKĄ BIBLIOTEKĘ PUBLICZNĄ* 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 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. 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 poen. zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości przekazanych przez UM .

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe -.

Udziały i akcje zostały wycenione według -

Należności wycenione zostały w kwocie - wg wartości nominalnej -art.28 ust. 11 pkt 2 i ust. 1 pkt 7 uor.


Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według -.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według -.

Odpis aktualizujący należności w kwociedotyczy: -

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot).

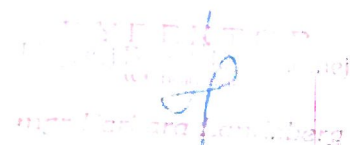
Dnia 22.03.2022 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

.....

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


.....

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Chojnów, ul. Żołnierska 10 51-223 Chojnów, Plac Zamkowy 2 NIP 594-18-75-824, Id. 001271164 KRS 0000151-88-340 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31.12.2021 r.</u>			Adresat: URZĄD MIEJSKI W CHOJNOWIE Wysłać bez pisma przewodnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A Aktywa trwałe	1 155 325,84	803 970,38	A Fundusz	1 143 436,64	779 995,89		
A. I Wartości niematerialne i prawne			A. I Fundusz jednostki	1 157 221,47	823 642,37		
A. II Rzeczowe aktywa trwałe	1 155 325,84	803 970,38	A. II Wynik finansowy netto (+, -)	-13 784,83	-43 646,48		
A. II 1. Środki trwałe	1 155 325,84	803 970,38	A. II. 1 Zysk netto (+)				
A. II 1.1 Grunty	13 560,00	13 560,00	A. II. 2 Strata netto (-)	-13 784,83	-43 646,48		
A. II. 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 141 765,84	790 410,38	A. III Nadwyżka środków obrotowych (-)				
A. II. 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			A. IV Odpisy z wyniku finansowego (-)				
A. II. 1.4 Środki transportu			A. V Fundusz mienia z likwidowanych jednostek				
A. II. 1.5 Inne środki trwałe			B Państwowe fundusze celowe				
A. II. 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C Zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania	12 001,95	24 048,58		
A. II. 3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. I Zobowiązania długoterminowe				
A. III Należności długoterminowe			C. II Zobowiązania krótkoterminowe	12 001,95	24 048,58		
A. IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		753,26		
A. IV. 1 Akcje i udziały			C. II. 2 Zobowiązania wobec budżetów	1 563,00	3 355,00		
A. IV. 2 Inne papiery wartościowe			C. II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 438,95	19 940,32		
A. IV. 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			C. II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń				
A. V Wartość mienia z likwidowanych jednostek			C. II. 5 Pozostałe zobowiązania				
B Aktywa obrotowe	6 496,53	7 470,61	C. II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)				
B. I Zapasy	0,00	0,00	C. II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
B. I. 1 Materiały			C. III Rezerwy na zobowiązania				
B. I. 2 Półprodukty i produkty w toku			D Fundusze specjalne	6 383,78	7 396,52		
B. I. 3 Produkty gotowe			D. 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 383,78	7 396,52		
B. I. 4 Towary			D. 2 Inne fundusze				
B. II Należności krótkoterminowe	1 856,15	250,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
B. II. 1 Należności z tytułu dostaw i usług	106,15		E. I Rozliczenia międzyokresowe przychodów				
B. II. 2 Należności od budżetów			E. II Inne rozliczenia międzyokresowe				
B. II. 3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
B. II. 4 Pozostałe należności	1 750,00	250,00					

B. II. 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B. III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 640,38	7 220,61			
B. III. 1 Środki pieniężne w kasie					
B. III. 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 640,38	7 220,61			
B. III. 3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B. III. 4 Inne środki pieniężne					
B. III. 5 Akcje i udziały					
B. III. 6 Inne papiery wartościowe					
B. III. 7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B. IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 161 822,37	811 440,99	Suma pasywów	1 161 822,37	811 440,99

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej.

OPIS	WARTOŚĆ
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	28 663,84
2. Umorzenie środków trwałych	476 124,32
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	195 115,77
4. Odpisy aktualizacyjne środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizacyjne środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizacyjne wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizacyjne należności	0,00
8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	525 724,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

Główny Księgowy

22.03.2022

dzień, miesiąc, rok

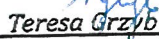
mgr Barbara Len

Kierownik Jednostki

Rachunek zysków i strat – wariant
 porównawczy na dzień 31.12.2021

nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	544 949,52	644 453,50
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	994,89	847,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia,		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	543 954,63	643 605,88
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B	Koszty działalności operacyjnej	571 722,17	691 048,01
I	Amortyzacja	26 842,77	59 788,08
II	Zużycie materiałów i energii	85 707,03	78 579,39
III	Usługi obce	23 337,06	31 087,63
IV	Podatki i opłaty	3 683,53	4 466,38
V	Wynagrodzenia	359 609,58	425 213,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	71 787,50	91 465,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	754,70	447,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowe z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-26 772,65	-46 594,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 338,13	4 190,25
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	13 338,13	4 190,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	150,00	1 265,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne	150,00	1 265,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-13 584,52	-43 669,26
G	Przychody finansowe	75,69	22,78
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	75,69	22,78
III	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-13 508,83	-43 646,48
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-13 508,83	-43 646,48
L	Podatek dochodowy	276,00	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-13 784,83	-43 646,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Teresa Grzyb
 (GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2022-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)


 (KIEROWNIK JEDNOSTKI)

Załącznik nr 1
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ADRES JEDNOSTKI
PLAC ZAMKOWY 2
59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie MIEJSKIEJ BIBLIOTEKA PUBLICZNEJ z siedzibą

w

CHOJNOWIE za rok 2021, na które składa się :

- bilans tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- 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 22.03.2022 r. KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

.....
(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

INFORMACJA DODATKOWA
sporządzona na 31.12.2021 r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Chojnowie prowadzi działalność statutową w zakresie gromadzenia, opracowania, udostępniania zbiorów oraz prowadzenie pracy kulturalno-oświatowej związanej z upowszechnianiem czytelnictwa.

Księgi rachunkowe, sprawozdania finansowe są prowadzone w języku polskim i w walucie polskiej.

W księgach rachunkowych ujęto wszystkie przychody oraz koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego (niezależnie od terminu zapłaty).

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione są przy zastosowaniu rzeczywiście poniesionych kosztów na ich nabycie.

Zwiększenie wartości majątku trwałego nastąpiło w wyniku zakupu pozycji księgozbioru i wyposażenia biblioteki oraz w wyniku otrzymania darowanych pozycji książkowych.

Zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych nastąpiło na skutek odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) planowych oraz naliczenie odpisów umorzeniowych za lata 2009-2020. Zmniejszenie wartości majątku nastąpiło w wyniku kasacji wybrakowanego księgozbioru.

Informacja zapewniająca porównanie danych sprawozdania finansowego za rok 2020 i 2021 na przykładzie majątku trwałego instytucji.

Majątek trwały wartość netto	2020 r.	1 155 325,84 zł
zwiększenie majątku trwałego	2021 r.	0,00 zł
nalicz. amort.śr. trw. za lata 2009-2020 r.		319.794,27 zł
amortyzacja środków trwałych	2021 r.	31.561,19 zł.
Majątek trwały wartość netto	2021 r.	803.970,38 zł. zł
(bilans)		

Zapisy w księgach rachunkowych prowadzone są w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego za rok 2021 przyjęto, że instytucja nadal będzie kontynuowała działalność w nie zmniejszonym zakresie.


GLÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grayb

INFORMACJE DODATKOWE -Miejskiej Biblioteki Publicznej 2021

ZESTAWIENIE KONT WYNIKOWYCH			ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW DO OPODATKOWANIA
Nazwa konta	Wn	Ma	Przychody: 648.666,53 W tym wyłączenia: Przychód do opodatkowania: 648.666,53
700	847,62		
740	643605,88		
750	22,78		
760	4.190,25		
761		1265,00	
401		59.788,08	
402		78.579,39	
403		31.087,63	
404		4.466,38	
405		425.213,25	Koszty: 692.313,01 W tym wyłączenia: -dotacje: 643.605,88 Koszty uzyskania przychodu: 43.646,48
406		91.465,81	
407		447,47	
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
Razem	648.666,53	692.313,01	Strata: 43.646,48

GLÓWNY KSIĘGOWY


 Teresa Grzyb

Załącznik nr 5
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Urząd Miasta Chojnowa
ul. 25 Stycznia 1, 25-001 Chojnowa
tel. 61 88 31 104
fax 61 88 31 104

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			z zakupu bezpośredniego	przejęcie do użytkowania środków trwałych uzyskanych w wyniku inwestycji	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	28 663,84									28 663,84
	a).....										
	b).....										
2.	Środki trwałe, w tym	1 956 233,02	47 766,49		1 265,00				4 329,98		2 000 934,53
	a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów)	13 560,00									13 560,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 262 447,70									1 262 447,70
	c) urządzenia techniczne i maszyny										
	d) środki transportu										
	e) inne środki trwałe	680 225,32	47 766,49		1 265,00				4 329,98		724 926,83
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

Urząd Miejski w Chojnowie
ul. 225 Chojnowa, Plac Zamkowy 2
NIP 604-43-70-624 Kd. 001271164
tel (073) 91-88-340

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 początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia z tyt.:		aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazania	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.	Wartość składników majątkowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacji planowej	pozaplanowej			likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	28 663,84							28 663,84	0,00	
a)										
2.	Środki trwałe, w tym:	663 483,34	26 248,82				4 329,98		1 196 964,15	803 970,38	
a)	grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntu)									13 560,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 681,86	31 561,19	319 794,27					472 037,32	790 410,38	
c)	urządzenia techniczne i maszyny										
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	680 225,32	49 031,49				4 329,98		724 926,83	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

Urząd Miasta Chojnowa
ul. 22^{go} Czerwca 1970 r. 2
64-220 Chojnowa, Plac Zamkowy 2
NIP 694-43-79-924 Id. 001271184
tel. (670) 81-88-346

Załącznik nr 7
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2021 r.

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	Pozost. Rozrach. z Pracown. Nie spl. Pożyczki z ZFŚS	250,00		B.II.4	250,00
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.		Razem	250,00			250,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Teresa Grzyb

MIĘSTO BIELIŃCZKA PUBLICZNA
54-225 Chojów, Plac Zerkowy 2
NIP 694-10-70-624 K.S. 001271484
t. 1070 81-30-340

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	poz. w bilansie
1.	202	Energia Obrót	739,39	C II.1
2.	202	Kolporter Spółka z o.o.	13,87	C.II.1
3.	225	rozrachunki publiczno prawne US	3 355,00	C.II.2
4.	229	rozrachunki publiczno prawne FUS	19 940,32	C.II.3
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
Razem			24 048,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Teresa Grzyb

UMIĘTWA I WYSTAWA FOTOGRAFIA
 01-01-2021 r. 01-01-2021 r.
 01-01-2021 r. 01-01-2021 r.
 01-01-2021 r. 01-01-2021 r.

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

Informacje o środkach pieniężnych

Lp	Tytuł	Symbol i nazwa konta	Bilans otwarcia na 01.01.2021 r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2021 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	101- KASA	0	0	0	0
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:					
2.1.	Rach. Bankowy	131- R-k bankowy inst.kult.	6,60	74,09	0	74,09
2.2.	Rach. Bankowy	135- R-k bankowy ZFŚS	4633,78	7146,52	0	7146,52
2.3.						
2.4.						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1.						
4.2.						
	Razem		4640,38	7220,61	0	7220,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
 Teresa Grzyb

Protokół z inwentaryzacji metodą potwierdzenia salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2021r.

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.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31 12 2021 r. jest realne i wynosi					0	0

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Teresa Grzyb

Miasto Chojnowa, ul. Zamkowa 2
 NIP 634-000-004 K.D. 00 171434
 14.12.2021 09:00:00

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

Protokół weryfikacji sald należności sporządzony na dzień 31.12.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
1.1.							
....							
2.	Należności od budżetów						
2.1.							
....							
3.	Pozostałe należności						250,00
3.1.	Poz.roz.z pr.-nie społ.ZFŚS	poż.mieszk.		31.12.2021		03.01.2022	250,00
3.2.							
....							
saldo końcowe na dzień 31 12 2020 r. jest realne i wynosi							250,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

T. Grzyb
 Teresa Grzyb

Protokół weryfikacji sald zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						753,26
1.1.	Kolporter Sp.z o.o.	F.Koregująca 00017/12/21/ KP/WR	921 92116 4210	31.12.2021		03.01.2022	13,87
1.2	ENERGA - OBRÓT S.A.	C1P11981801/ 2112/00008	921 92116 4260	28.12.2021		08.01.2022	739,39
2.	Zobowiązania wobec budżetu i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						23 295,32
2.1.	US LEGNICA	podatek za XII	921 92116 4010 921 92116 4170	22.12.2021		03.01.2022	3 355,00
2.2	ZUS LEGNICA	skł. FUS za XII	921 92116 4010 921 92116 4110 921 92116 4120 921 92116 4170	22.12.2021		03.01.2022	19 940,32
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						0,00
3.1.							
....							
4.	Pozostałe tytuły						
4.1.							
....							
Saldo końcowe zobowiązań na dzień 31 12 2021 r. jest realne i wynosi							24 048,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
 Teresa Grzyb

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
51-003 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 634-670-824 Id. 001271184
tel. (71) 61-88-346

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: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej: GMINA MIEJSKA CHOJNÓW

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			0,00
.....			

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej:.....

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

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			0
.....			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Teresa Grzyb*.....
(główny księgowy)

22.03.2022
(data)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
51-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-18-73-624 Id. 00127118
tel (073) 81-86-345

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: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej: Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Wyszczególnienie	Kwota
A. Przychody	0,00
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. Koszty	811,29
1. Amortyzacja	
2. Zużycie materiałów i energii	378,19
3. Usługi obce	433,10
4. Podatki i opłaty	
5. Wynagrodzenia	
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7. Pozostałe koszty rodzajowe	
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10. Pozostałe obciążenia	
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12. Pozostałe koszty operacyjne	
13. Odsetki	
14. Inne	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

22.03.2022
(data)

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występuje powiązanie.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
51-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-18-73-624 Id. 00127118
tel (073) 81-86-345

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: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów

Wyszczególnienie	Kwota
A. Przychody	631 759,88
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	631 759,88
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8. Dotacje	
9. Inne przychody operacyjne	
10. Dywidendy i udziały w zyskach	
11. Odsetki	
12. Inne	
B. Koszty	18 022,50
1. Amortyzacja	
2. Zużycie materiałów i energii	16 701,30
3. Usługi obce	1 321,20
4. Podatki i opłaty	
5. Wynagrodzenia	
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7. Pozostałe koszty rodzajowe	
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10. Pozostałe obciążenia	
11. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12. Pozostałe koszty operacyjne	
13. Odsetki	
14. Inne	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

22.03.2022
(data)

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występuje powiązanie.

Urząd Miejski w Chojnowie
ul. 3 Maja 100, 64-200 Chojnowo
NIP 634-103-70-004, REGON 141010
tel. (71) 81-08-345

Załącznik nr 2
do Jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie:....MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej:.....-

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		0
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II.	Należności długoterminowe		0

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie:....MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej:.....-

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		0
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		0
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

Teresa Grzyb

.....
(główny księgowy)

22.03.2022

(data)

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