

INFORMACJA
DODATKOWA

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W CHOJNOWIE

UL. KOLEJOWA 9
59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Chojnowie za rok 2022, 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 przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Chojnowie


.....
Małgorzata Mutka

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej* z siedzibą w Chojnowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

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

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Pomoc społeczna zlecona zgodnie z ustaleniami prowadzonymi przez wojewodę
- Pomoc społeczna zadania własne gminy
- Zadania z zakresy świadczeń rodzinnych
- Prowadzenie postępowania wobec dłużników alimentacyjnych.

Działalność drugorzędna:

- Współpraca z organizacjami pozarządowymi oraz innymi instytucjami działającymi na rzecz mieszkańców Chojnowa

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz.U. z 2021r., poz. 2268 z późn.zm.)
2. Ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2020r., poz. 111 z późn. zm.)
3. Ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 roku o ochronie zdrowia psychicznego (Dz.U. z 2020r., poz. 685)
4. Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. z

2021r, poz. 1249)

5. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych (Dz.U. z 2021r., poz. 1285)
6. Ustawa z dnia 22 listopada 2021 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.)
7. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn.zm.)
8. Ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. z 2021 r., poz. 877 z późn. zm.)
9. Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2021r., poz.447)
10. Ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U.z 2020r.,poz.1327)
11. 10.Ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o udzielaniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz.U. z 2014 r. poz. 567)

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 przez *Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie* 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 Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających

siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz.342).

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 -

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

Udziały i akcje zostały wycenione według -.

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożności, natomiast należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej na podstawie art. 35b ust. 1 pkt 5 uor ze względu na niski stopień ściągальności – zarówno przeterminowane, jak i nieprzeterminowane – należnościami wątpliwymi, dla których dokonano odpisu aktualizującego.

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

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według -.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 9.564.943,47 dotyczy:

- należności od dłużników alimentacyjnych.

Dnia 30.03.2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY



..... Alicja Kiełewko

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Chojówie



Małgorzata Mądla

.....
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor


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: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
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	1 275,93
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	1 275,93
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


 Anuż Kichewko
 (główny księgowy)

30.03.2022

 (data)

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


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: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Żłobek Miejski w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
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	973,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	973,00
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

.....
Alicja Kichewko
(główny księgowy)

30.03.2022
.....
(data)

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

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Szkoła Podstawowa Nr 3 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
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	5 013,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 013,00
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) *Kiełwka*

30.03.2022

 (data)

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

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: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Szkoła Podstawowa Nr 4 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
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	6 740,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 740,00
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)

30.03.2022

 (data)

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

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: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Miejskie Przedszkole Nr 3 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
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	2 016,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 016,00
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


 Aneta Kichewko
 (główny księgowy)

30.03.2022

 (data)

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

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: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej: Miejskie Przedszkole Nr 1 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
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	1 085,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 085,00
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
[Podpis]
.....
Alicja Kuchwiko
(główny księgowy)

30.03.2022
.....
(data)

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

INFORMACJA
DODATKOWA

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

W CHOJNOWIE

UL. KOLEJOWA 9

59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

z siedzibą w Chojnowie za rok 2022, 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

datce bilansu i mogłyby mieć wpływ na trwałość 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 30.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg

rachunkowych

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
Chojnowie
KIEROWNIK

Margonina Małka

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej* z siedzibą w Chojnowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyficzną działalność oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczególnością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Pomoc społeczna zlecona zgodnie z ustaleniami prowadzonymi przez wojewodę
- Pomoc społeczna zadania własne gminy
- Zadania z zakresy świadczeń rodzinnych
- Prowadzenie postępowania wobec dłużników alimentacyjnych.

Działalność drugorzędna:

- Współpraca z organizacjami pozarządowymi oraz innymi instytucjami działającymi na rzecz mieszkańców Chojnowa

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz.U. z 2021r., poz. 2268 z późn.zm.)
2. Ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2020r., poz. 111 z późn. zm.)
3. Ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 roku o ochronie zdrowia psychicznego (Dz.U. z 2020r., poz. 685)
4. Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. z

2021r., poz. 1249)

5. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych (Dz.U. z 2021r., poz. 1285)

6. Ustawa z dnia 22 listopada 2021 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.)

7. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.)

8. Ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. z 2021 r., poz. 877 z późn. zm.)

9. Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2021r., poz.447)

10. Ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U.z 2020r.,poz.1327)

11. 10.Ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o udzieleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz.U. z 2014 r. poz. 567)

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 przez *Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie* 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 Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających

siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz.342).

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 -

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

Udziały i akcje zostały wycenione według -

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad

ostrożności, natomiast należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. funduszu

alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej na podstawie art. 35b ust. 1 pkt 5 nor ze

względem na niski stopień ściągalności – zarówno przeterminowane, jak i nieprzeterminowane

są należnościami wątpliwymi, dla których dokonano odpisu aktualizującego.

Zapasy materiałowe, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według -

Investycje krótkoterminowe wycenia się według -

Odpis aktualizujący należności w kwocie 9.564.943,47 dotyczy:

- należności od dłużników alimentacyjnych.

Dnia 30.03.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



(Pieczęć i podpis)

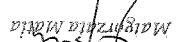
Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg

rachunkowych

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor



MARGARITA MARKA

Chorowie

Miejskie Ośrodka Pomocy Społecznej

KIEROWNIK

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Gmina Miejska w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszty 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	1 275,93
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	1 275,93
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 zakładowych budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

(data)

30.03.2012

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


Załącznik nr 1
do Jednołitých zasad dotyczących księgowan
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: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Złobek Miejski w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, 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	973,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	973,00
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

 Alicja Kuchewko
 (główny księgowy)

(data)

30.03.2022

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

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Szkoła Podstawowa Nr 3 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodana, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszty 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.	Odsutki	
12.	Inne	
B.	Koszty	5 013,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 013,00
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładowych budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsutki	
14.	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

(data)

30.03.2022

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

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Szkoła Podstawowa Nr 4 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, 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	6 740,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 740,00
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
M
GLÓWNY KSIĘGOWY

(data)

30.03.2022

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

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Miejskie Przedszkole Nr 3 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszty 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	2 016,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 016,00
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
[Podpis]
.....
(główny księgowy)

.....
30.03.2022
(data)

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

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Miejskie Przedszkole Nr 1 w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszty 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	1 085,00
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.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 085,00
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

30.03.2022
.....
(data)

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

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej: Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszty 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	931,48
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	434,52
3.	Usługi obce	496,96
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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
(Główny księgowy)

(data)

30.03.2022

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

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: Mięski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

Nazwa jednostki powiązanej:

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
....			0,00

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Mięski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie

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.			0,00
....			0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Kucharska
(główny księgowy)

30.03.2022
(data)

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

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
			z zakupu bezpośredniego	przyjęcie do użytkowania środków trwałych uzyskanych w wyniku inwestycji	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym: a)..... b).....	24 280,19	5 128,66						9 438,48	19 970,37
2.	Środki trwałe, w tym a) grunty (w tym: prawo wieczyste użytkowania gruntów) b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej c) urządzenia techniczne i maszyny d) środki transportu e) inne środki trwałe	531 004,52 11 227,50 510 867,12 6 851,00 2 058,90							885,00 885,00	530 119,52 11 227,50 510 867,12 5 966,00 2 058,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

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 01.01.2021r.	Zwiększenia z tyt.:			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Wartość składników majątkowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			amortyzacji planowej	pozaplanowej	aktualizacji wyceny	nieopłacone przekazania	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	24 280,19	5 128,66			9 438,48		19 970,37	0,00		
a)										
2.	Środki trwałe, w tym:	185 872,03	12 771,68			885,00		197 758,71	332 360,81		
a)	grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntu)								11 227,50		
b)	budynki lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	176 962,13	12 771,68					189 733,81	321 133,31		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 851,00				885,00		5 966,00	0,00		
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	2 058,90						2 058,90	0,00		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Kichewko

Załącznik nr 7
do instrukcji sporządzenia
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	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.	221	należności z tyt. dochodów	9 610 672,54	9 564 943,47	B.II.4	45 729,07
2.	234	pozostałe rozrachunki	27 792,00		B.II.4	27 792,00
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
Razem			9 638 464,54	9 564 943,47		73 521,07

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Kichewko

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.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 157,30	D.II.1
2.	225	Rozrachunki z budżetami	8 281,00	D.II.2
3.	229	Pozostałe rozrachunki	44 540,75	D.II.3
4.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	78 108,21	D.II.4
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
Razem			133 087,26	

GFÓWNY KSIĘGOWY

 Alina Krawko

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

Informacje o środkach pieniężnych

Lp	Tytuł	Symbol i nazwa konta	Bilans otwarcia na 01.01.2012r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2021 r.
1.	Środki pieniężne w kasie					
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:		4 924,15	4 780,13		4 780,13
2.1.		135 r-k fund.świad.socjalnych	4 924,15	4 780,13		4 780,13
2.2.						
2.3.						
2.4.						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1.						
4.2.						
	Razem		4 924,15	4 780,13		4 780,13

GŁÓWNY KASJER

Alicja Kichewko

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						
3.1.	konto 221						9 638 464,54
			85214 § 0940		zweryfikowano		317,00
			85216 § 0940		zweryfikowano		8 602,56
			85502 § 0940		zweryfikowano		36 809,51
			85502 § 0920		zweryfikowano		2 436 626,91
			85502 § 0970		zweryfikowano		804 223,75
			85502 § 0980		zweryfikowano		6 324 092,81
3.2.	konto 234						27 792,00
					zweryfikowano		9 638 464,54
saldo końcowe na dzień 31 12 2021 r. jest realne i wynosi							

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Alicja Kichewko

Protokół weryfikacji sald zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2021r.

Załącznik nr 12
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

GŁÓWNY KASJER
[Signature]
Alicja Kichewko

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						2 157,30
1.1.		f-ra za monitoring	8521984300	31.12.2021		zweryfikowano	147,60
1.2.		f-ra za przeyski	8521984300	31.12.2021		zweryfikowano	2 009,70
2.	Zobowiązania wobec budżetu i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						52 821,75
2.1.		nalicz.dodatk. wynagr.roczn. 2,85504	85219,85228,8550	31.12.2021		zweryfikowano	52 821,75
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						78 108,21
3.1.		nalicz.dodatk. wynagr.roczn. 2,85504	85219,85228,8550	31.12.2021		zweryfikowano	78 108,21
4.	Pozostałe tytuły						
4.1.							
....							
Saldo końcowe zobowiązań na dzień 31 12 2021 r. jest realne i wynosi							133 087,26

Struktura konta 720 "Przychody z tytułu dochodów budżetowych" wg. stanu na dzień 31.12.2021 r.

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

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg. §	Kwota
niemal.pobrane zasilek stały	.0940	8 602,56
koszty upomnienia	.0640	64,00
odpł.za usługi opiekuńcze i specj.usł.opiek.	.0830	67 384,54
niemal.pobrane świadczenia rodzinne	.0940	27 567,08
zwrot swiad.wypłaconych z funduszu aliment.	.0980	559 479,14
opł.za wydanie duplikatu KDR	.0690	49,24
RAZEM PRZYCHODY	x	663 146,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Alina Kuchewko