

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 1 ul. Wojska Polskiego nr 1 59-225 Chojnów Numer identyfikacyjny REGON 020548314	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Miejska Chojnów
		Wysłać bez pisma przewodniego 8B5909A224DE85AA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	165 104,27	238 888,77	A Fundusz	10 133,04	85 700,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 769 936,05	2 070 180,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	165 104,27	238 888,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 759 803,01	-1 984 480,82
A.II.1 Środki trwałe	153 104,27	238 888,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	30 700,60	30 700,60	A.II.2 Strata netto (-)	-1 759 803,01	-1 984 480,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	30 700,60	30 700,60	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 955,86	160 350,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	36 447,81	47 837,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	197 534,22	215 714,32
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 000,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	197 534,22	215 714,32
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 513,32	890,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 652,00	22 568,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 897,16	78 667,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 786,16	74 513,59

Sylwia Gągorowska
(główny księgowy)

2022-05-16
(rok, miesiąc, dzień)
8B5909A224DE85AA Korekta nr 1

Lucyna Spes
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	118,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	42 562,99	62 525,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 723,46	3 232,98	D.II.8 Fundusze specjalne	31 685,58	38 956,63
B.I.1 Materiały	3 723,46	3 232,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 685,58	38 956,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	37 386,45	46 096,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	10,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 153,95	20 236,10			
B.II.4 Pozostałe należności	30 232,50	25 850,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 453,08	13 196,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 453,08	13 196,63			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Sylwia Gągorowska
(główny księgowy)

2022-05-16

(rok, miesiąc, dzień)

Lucyna Spes

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8B5909A224DE85AA Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	207 667,26	301 414,48	Suma pasywów	207 667,26	301 414,48

 Sylwia Gągorowska
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

 2022-05-16

(rok, miesiąc, dzień)

8B5909A224DE85AA Korekta nr 1

 Lucyna Spes

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Sylwia Gągorowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2022-05-16

(rok, miesiąc, dzień)

8B5909A224DE85AA Korekta nr 1

Lucyna Spes

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 1 ul. Wojska Polskiego nr 1 59-225 Chojnów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Miejska Chojnów	
Numer identyfikacyjny REGON 020548314			Wysłać bez pisma przewodniego D682B4C111D52A62 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			155 129,00	168 491,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			110 699,90	136 157,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			44 429,10	32 334,00
B. Koszty działalności operacyjnej				
B.I. Amortyzacja			1 920 985,44	2 153 328,33
B.II. Zużycie materiałów i energii			610,00	610,00
B.III. Usługi obce			258 961,70	254 937,95
B.IV. Podatki i opłaty			41 336,03	34 088,36
B.V. Wynagrodzenia			3 398,80	3 699,30
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 368 258,59	1 510 456,83
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			246 971,27	348 082,53
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			1 449,05	1 453,36
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				
			-1 765 856,44	-1 984 837,33
D. Pozostałe przychody operacyjne				
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			6 000,00	333,74
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
			6 000,00	333,74
E. Pozostałe koszty operacyjne				
			0,00	0,00

Sylwia Gągorowska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lucyna Spes
kierownik jednostki

SJO BeSTia

D682B4C111D52A62

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 759 856,44	-1 984 503,59
G.	Przychody finansowe	53,43	22,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	53,43	22,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 759 803,01	-1 984 480,82
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 759 803,01	-1 984 480,82

Sylwia Gągorowska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lucyna Spes
kierownik jednostki

SJO BeSTia

D682B4C111D52A62

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

Strona 2 z 3

Sylwia Gągorowska
główny księgowy


2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lucyna Spes
kierownik jednostki

SJO BeSTia

D682B4C111D52A62

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 1 ul. Wojska Polskiego nr 1 59-225 Chojnów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Miejska Chojnów
Numer identyfikacyjny REGON 020548314		Wysłać bez pisma przewodniego 539668B701885202 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 657 539,91	1 769 936,05
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 860 598,62	2 092 739,40
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 815 761,97	2 092 739,40
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	44 836,65	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 748 202,48	1 792 494,47
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 703 840,62	1 759 803,01
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 341,00	32 676,47
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	20,86	14,99
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 769 936,05	2 070 180,98

Sylwia Gągorowska
główny księgowy

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Lucyna Spes
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 759 803,01	-1 984 480,82
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 759 803,01	-1 984 480,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	10 133,04	85 700,16

Sylwia Gągorowska
główny księgowy

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Lucyna Spes
kierownik jednostki

SJO BeSTia

539668B701885202 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.16

Strona 2 z 3

Sylwia Gagorowska
główny księgowy

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Lucyna Spes
kierownik jednostki

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

INFORMACJA DODATKOWA

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE

NR 1 W CHOJNOWIE

UL. W. POLSKIEGO 18

59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021r. – 31.12.2021r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Chojnowie ul. W. Polskiego 18 z siedzibą w Chojnowie za rok 2021, 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 31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sylwia Gągorowska

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

L. Spier

.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

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 oraz Dz.U. z 2017 poz.2342 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 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 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 2021 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 31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr inż. Sylwia Gągorowska.....

(Pieczęć i podpis)
Osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

S. Spier
.....
(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: 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)	1.085,00
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) *Silwona Gogorowska*

Chojnów, dnia 31.03.2022r.
(data)

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	3.699,30
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)  gorowska

Chojnów, dnia 31.03.2022r.
(data)

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 Mieszkaniowej

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	3.399,65
4.	Podatki i opłaty	4.826,95
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. Sylwia Gągorowska

Chojnow, dnia 31.03.2022r.
(data)

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	
2.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00
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

mgr inż. Sylwia Gągorowska

Chojnow, dnia 31.03.2022r.

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 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

mgr inż. Sylwia Gągorowska

.....
(główny księgowy)

Chojnow, dnia 31.03.2022r.
(data)

do jednolitych zasad dotyczących księgowości
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.			
2.			

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Miejskie Nr 1 w Chojnowie

Nazwa Jednostki powiązanej

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki 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, 31.03.2022r.

(data)

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2021r.

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	Poz. w bilansie
1.	201-003	Rozrachunki z dostawcami	840,45	D.II.1
2.	201-038	Rozrachunki z dostawcami	50,00	D.II.1
3.	225-01	Rozrachunki z budżetami	22.568,00	D.II.2
4.	229-01	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	57.727,45	D.II.3
5.	229-02	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	17.353,69	D.II.3
6.	229-03	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	3.586,51	D.II.3
7.	231-01	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	74.513,59	D.II.3
8.	240	Pozostałe zobowiązania	118,00	D.II.5
9.	851-01	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38.956,63	D.II.8
x	x	Ogółem	215.714,32	D

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 01.01.2021r.	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:					
2.1	Rachunek środków funduszu socjalnego	135- Rachunek ZFŚS	1.453,08	104.702,65	92.959,10	13.196,63
2.2.						
2.3						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1						
4.2						
Razem						13.196,63

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 31.12.2021 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 31.12.2021 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

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

Protokół weryfikacji sald należności sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Należności z tyt.dost.i u						10,00
1.1	201-101		R: 80104 § 4210	31.12.2021		X	10,00
						X	
						X	
2.	Należności od budżetów						
2.1							
2.2.							
3.	Pozostałe należności						39.046,63
3.1	135	Środki pieniężne na rach. bank.		31.12.2021		X	13.196,63
3.2	234	Pożyczki mieszkaniowe		31.12.2021		X	25.850,00
Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi							39.066,63

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

Protokół weryfikacji sald zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						890,45
1.1	Energa Pro	Energia	R: 80104 § 4260	31.12.2021		X	840,45
1.2	Agencja Ochrony Pracy i Środowiska	Badania medycyny pracy	R: 80104 § 4280	31.12.2021		X	50,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						101.353,65
2.1	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy m-c XII.21r.	R:80104 § 4010	31.12.2021		X	13.669,00
2.2.	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy DWR	R: 80104 § 4040	31.12.2021		X	8.770,00
	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy m-c XII.21	R: 80104 § 4170	31.12.2021		X	129,00
2.3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. pracownika m-c XII.21	R: 80104 § 4010	31.12.2021		X	14.473,71
2.4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. pracownika DWR	R: 80104 § 4040	31.12.2021		X	14.541,03
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. pracownika m-c XII.21	R: 80104 § 4170	31.12.2021		X	280,24
2.5	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. społ. Zakładu XII.21+ DWR	R: 80104 § 4110	31.12.2021		X	28.432,47
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. zdow. pracownika XII.21	R: 80104 § 4010	31.12.2021		X	8.918,09
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. zdow. DWR	R: 80104 § 4040	31.12.2021		X	8.236,83
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. zdow. m-c XII.21	R: 80104 § 4170	31.12.2021			198,77
	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Ubezp. FP XII.21 + DWR	R: 80104 § 4120	31.12.2021		X	3.586,51
2.6	Pozostałe zobowiązania					X	118,00
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						74.513,59
3.1		DWR netto	R: 80104 § 4040	31.12.2021		X	74.513,59
3.2							
4.	Pozostałe tytuły						38.956,63
4.1		851-01		31.12.2021		X	38.956,63
Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 r. jest realne i wynosi							215.714,32

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 31.12.2021 r

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg. §	Kwota
Wpływy z opłat z wychowania przedszkolnego	0660	32.336,93
Razem przychody	x	32.336,93