

INFORMACJA DODATKOWA

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W CHOJNOWIE

UL. KOLEJOWA 9
59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2022 R. - 31.12.2022 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 30.03.2023 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Elżbieta Balcerak

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

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Chojnowie
Małgorzata Matla

.....
(Pieczeń 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 2023r., poz. 390 z późn. zm.)
3. Ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 roku o ochronie zdrowia psychicznego (Dz.U. z 2022r., poz. 2123)
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 2022r., poz. 2561 z póź.zm.)
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 2022r. poz. 1634 z późn.zm.)
8. Ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. z 2023 r., poz. 581 z późn. zm.)
9. Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2022r., poz.447 z póź.zm.)
10. Ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U.z 2022r.,poz.2230)
11. 10.Ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o udzielaniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz.U. z 2020 r. poz. 1297)

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 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 2022 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 są 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 10.457 687,07 dotyczy:

- należności od dłużników alimentacyjnych.

Dnia 30.03.2023r.

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Malgorzata Balcerak*

(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Chojnowie
Malgorzata Mała

(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

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	1.232,00
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	1.232,00
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	


.....
mgr Elżbieta Bulcerek
(główny księgowy)

30.03.2023
.....
(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

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

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	1.185,68
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	1.185,68
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	

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr. Elżbieta Balcerak
(główny księgowy)

30.08.2023
.....
(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

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów Szkoła Podstawowa Nr 3

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	11.257,00
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	11.257,00
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	




 mgr Elżbieta Bałteruk
 (główny księgowy)

30.08.2023

 (data)

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

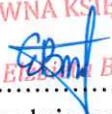
Załącznik nr 1
do Jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Nazwa Jednostki powiązanej: Szkoła Podstawowa Nr 4

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	16.060,00
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	16.060,00
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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Elżbieta Balcerak
 (główny księgowy)

30.03 2023
 (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

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów Przedszkole Miejskie Nr 3

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	8.004,00
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	8.004,00
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	

GLÓWNA KSIĘGOWA
.....mgr Elżbieta Balcerak.....
(główny księgowy)

30.03.2023
.....
(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

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów Przedszkole Miejskie Nr 1

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	2.366,00
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	2.366,00
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	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Elżbieta Balcerak*

(główny księgowy)

30.03.2023

(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

Nazwa Jednostki powiązanej: Gmina Miejska Chojnów

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	2.618,75
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	2.618,75
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)

30.03.2023
.....
(data)

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: Miejski 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: Miejski 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

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Elżbieta Bukacik
(główny księgowy)

.....
30.03.2023
(data)

Załącznik nr 5
do instrukcji sporządzania
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 01.01.2022r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022r.
			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:	19 970,37	13 696,41						9 691,17	
	a)									
	b)									
2.	Środki trwałe, w tym	530 119,52								530 119,52
	a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów)	11 227,50								11 227,50
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	510 867,12								510 867,12
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 966,00								5 966,00
	d) środki transportu									
	e) inne środki trwałe	2 058,90								2 058,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Balcerak

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 01.01.2022r.	Zwiększenia z tyt.:		aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazania	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022r.	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:	19 970,37	13 696,41				9 691,17		23 975,61	0,00	
a)											
2.	Środki trwałe, w tym:	197 758,71	12 771,68						210 530,39	319 589,13	
a)	grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 733,81	12 771,68						202 505,49	308 361,63	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 966,00							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)										

GŁÓWNA KASZUBSKA
EBM
mgr Elżbieta Balcerak

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

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2022 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2022 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.	221	należności z tyt.dochodów	10500261,82	10 457 687,07	B.II.4	42 574,75
2.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	16 534,00	-	B.II.4	16 534,00
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
Razem			10 516 795,82	10 457 687,07		59 108,75

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[signature]
mgr Elżbieta Balcerak

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

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	poz. w bilansie
1.	201	Rozrachunki z odbor.i dostawcami	2 330,61	D.II.1
2.	225	Rozrachunki z budżetami	10 348,00	D.II.2
3.	229	Pozostałe rozrachunki	43 190,90	D.II.3
4.	231	Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń	73 593,97	D.II.4
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.		Razem	129 463,48	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Balcerak
mgr Elżbieta Balcerak

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 01.01.2022 r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2022 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	-	-	-	-	-
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:		4 780,13	6 148,43	-	6 148,43
2.1.		135 R-k fund.świad.socjalnych	4780,13	6 148,43	-	6 148,43
2.2.						
2.3.						
2.4.						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		-	-	-	-
4.	Inne środki pieniężne, w tym:		-	-	-	-
4.1						
4.2.						
	Razem		4780,13	6 148,43	-	6 148,43

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Elżbieta Balcerak

Protokół weryfikacji sald należności sporządzony na dzień 31.12.2022r.

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						10 516 795,82
3.1	konto 221						10 500 261,82
			85214 § 0940			zweryfikowano	317,00
			85216 § 0940			zweryfikowano	8 602,56
			85502 § 0940			zweryfikowano	33 655,19
			85502 § 0920			zweryfikowano	2 954 432,22
			85502 § 0970			zweryfikowano	775 291,69
			85502 § 0980			zweryfikowano	6 727 963,16
3.2	konto 234					zweryfikowano	16 534,00
....							
saldo końcowe na dzień 31 12 2022 r. jest realne i wynosi							10 516 795,82

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr  Balcerak

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

Protokół weryfikacji sald zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						2 330,61
1.1.		f-ra energia elek.	85219 § 4260	31.12.2022		zweryfikowano	407,51
1.2.		f-ra przesyłki	85219 § 4300	31.12.2022		zweryfikowano	1 923,10
2.	Zobowiązania wobec budżetu i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						53 472,90
2.1.		nalicz.dodat. wynagr.roczn.	85219,85228 85502,85504	31.12.2022		zweryfikowano	53 472,90
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						73 593,97
3.1.		nalicz.dodat. wynagr.roczn.	85219,85228 85502,85504	31.12.2022		zweryfikowano	73 593,97
4.	Pozostałe tytuły						
4.1.							
....							
Saldo końcowe zobowiązań na dzień 31 12 2022 r. jest realne i wynosi							129 397,48


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Elżbieta Balcerak

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

Struktura konta 720 "Przychody z tytułu dochodów budżetowych"
wg. stanu na dzień 31.12.2022 r.

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg. §	Kwota
nienal.pobrane zasiłek stały	.0940	1 651,25
koszty upomnienia	.0640	153,20
odpł.za usługi opiekuńcze i specj.usł.opiek.	.0830	60 347,75
nienal.pobrane świadczenia rodzinne	.0940	24 382,70
zwrot swiad.wypłaconych z funduszu aliment.	.0980	579 352,92
odpł.za wydanie duplikatu KDR	.0690	55,00
nien.pobraný zas. Okresowy	.0940	775,98
RAZEM PRZYCHODY	x	666 718,80

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Elżbieta Balcerak