

ZARZĄDZENIE NR 77/2019
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA

z dnia 30 maja 2019 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku
samorządowej instytucji kultury – Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
w Chojnowie za 2018 rok**

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 r. poz.1983 ze zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351) Burmistrz Miasta Chojnowa zarządza, co następuje:

§ 1.Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2018 rok samorządowej instytucji kultury Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Chojnowie, obejmujące:

- 1.bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku;
 - 2.rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku;
 - 3.informację dodatkową do bilansu
- stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zysk netto za 2018 rok przeznaczyć na fundusz jednostki.

§ 3.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

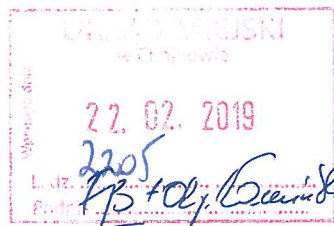
Burmistrz Miasta Chojnowa


Jan Serkies

Załącznik
do Zarządzenia nr 77/2019
Burmistrza Miasta Chojnowa
z dnia 30 maja 2019r.



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
W CHOJNOWIE
ZA 2018 ROK**



**MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
-SPORTU I REKREACJI W
CHOJNOWIE
59-225 CHOJNÓW
UL. STANISŁAWA MAŁACHOWSKIEGO 7**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE 59-225 Chojnow, ul. St. Małachowskiego 7 Id. 000286901, NIP 694-14-71-025 tel. 076 81 88 621 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31.12.2018 r.</u>		Adresat: URZĄD MIEJSKI W CHOJNOWIE Wysłać bez pisma przewodnego
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 029 534,17	11 599 040,38	A Fundusz	11 010 893,59	11 599 555,03
A. I Wartości niematerialne i prawne			A. I Fundusz jednostki	11 014 113,19	11 580 399,80
A. II Rzeczowe aktywa trwałe	11 029 534,17	11 599 040,38	A. II Wynik finansowy netto (+, -)	-3 219,60	19 155,23
A. II. 1. Środki trwałe	11 029 534,17	11 599 040,38	A. II. 1 Zysk netto (+)		19 155,23
A. II. 1.1 Grunty	24 449,00	24 449,00	A. II. 2 Strata netto (-)	-3 219,60	
A. II. 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 664 703,18	9 229 766,13	A. III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A. II. 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 108 231,36	1 108 231,36	A. IV Odpisy z wyniku finansowego (-)		
A. II. 1.4 Środki transportu			A. V Fundusz mienia z likwidowanych jednostek		
A. II. 1.5 Inne środki trwałe	1 232 150,63	1 236 593,89	B Państwowe fundusze celowe		
A. II. 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C Zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania	19 734,05	550,00
A. II. 3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. I Zobowiązania długoterminowe		
A. III Należności długoterminowe			C. II Zobowiązania krótkoterminowe	19 734,05	550,00
A. IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 016,24	0,00
A. IV. 1 Akcje i udziały			C. II. 2 Zobowiązania wobec budżetów	3 110,00	0,00
A. IV. 2 Inne papiery wartościowe			C. II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 607,81	0,00
A. IV. 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			C. II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		550,00
A. V Wartość mienia z likwidowanych jednostek			C. II. 5 Pozostałe zobowiązania		
B Aktywa obrotowe	6 210,38	9 611,36	C. II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. I Zapasy	0,00	0,00	C. II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. I. 1 Materiały			C. III Rezerwy na zobowiązania		
B. I. 2 Półprodukty i produkty w toku			D Fundusze specjalne	5 116,91	8 546,71
B. I. 3 Produkty gotowe			D. 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 116,91	8 546,71
B. I. 4 Towary			D. 2 Inne fundusze		
B. II Należności krótkoterminowe	3 300,00	2 600,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. II. 1 Należności z tytułu dostaw i usług			E. I Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
B. II. 2 Należności od budżetów			E. II Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. II. 3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B. II. 4 Pozostałe należności	3 300,00	2 600,00			

B. II. 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B. III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 910,38	7 011,36			
B. III. 1 Środki pieniężne w kasie	183,26	0,00			
B. III. 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 727,12	7 011,36			
B. III. 3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B. III. 4 Inne środki pieniężne					
B. III. 5 Akcje i udziały					
B. III. 6 Inne papiery wartościowe					
B. III. 7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B. IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	11 035 744,55	11 608 651,74	Suma pasywów	11 035 744,55	11 608 651,74

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

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

OPIS	WARTOŚĆ
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	12 727,47
2. Umorzenie środków trwałych	591 449,49
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	256 502,98
4. Odpisy aktualizacyjne środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizacyjne środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizacyjne wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizacyjne należności	0,00
8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Główny Księgowy

20.02.2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CIECHOJOWIE

[Podpis]
Kierownik Jednostki

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 184 176,00	1 560 983,27
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	174 176,00	179 803,27
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia,		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 010 000,00	1 381 180,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 214 265,72	1 569 294,46
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	180 745,40	277 348,91
III	Usługi obce	389 166,32	523 689,50
IV	Podatki i opłaty	75 940,27	105 872,81
V	Wynagrodzenia	456 592,04	545 298,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	90 934,99	99 233,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 886,70	17 850,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowe z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-30 089,72	-8 311,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 777,67	27 300,34
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	26 777,67	27 300,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 312,05	18 989,15
G	Przychody finansowe	92,45	166,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	92,45	166,08
III	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 219,60	19 155,23
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-3 219,60	19 155,23
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 219,60	19 155,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Niestuchowska

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2019-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE

Stanisław Horodecki

(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD MIELSKIEGO OŚRODKA KULTURY
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
NA DZIEŃ 31.12.2018R.

SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	SALDA NA POZĄTKU ROKU		SALDA NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	
		WN	MA	WN	MA
011	Środki Trwałe	11 610 916,87		12 186 290,87	
013	Środki Trwałe	171 219,16		260 701,98	
020	Śr.tr. wart.niemat. i prawne	7 612,47		12 727,47	
071	Umorzenie śr. Trwałych		581 382,70		591 449,49
072	Umorzenie śr. Trwałych		171 219,16		256 502,98
073	Umorzenie wart.niemat.i prawnych		7 612,47		12 727,47
101	Kasa	183,26		0,00	
131	Rachunek Bankowy	910,21		1 064,65	
135	Rachunek śr. Specjalnych	1 816,91		5 946,71	
202	Rozr. Z dostawcami		1 016,24		0,00
225	Rozr.publiczno-prawne		3 110,00		0,00
229	Rozr. Z tyt. ZUS		15 607,81		0,00
234	Rpozr. Z pracownikami	3 300,00		2 600,00	550,00
800	Fundusz Instytut. Kultury		11 017 111,11		11 583 619,40
851	Zakł.Fund. Świadczeń Socj.		5 116,91		8 546,71
860	Wynik finansowy	3 219,60			19 155,23
820	Rozl.wyniku finansowego	2 997,92		3 219,60	
	RAZEM:	11 802 176,40	11 802 176,40	12 472 551,28	12 472 551,28

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Wiestuchowska

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE

Stanisław Horodecki

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. St. Małachowskiego 7
Id. 000286901, NIP 694-14-71-025
tel. 076 81 88 621

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

INFORMACJA DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) MIEJSKI OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI
z siedzibą w...CHOJNOWIE.....za rok 2018, na które składa się :

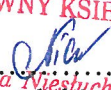
- bilans tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informacja dodatkowa.

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 20.02.2019 r.

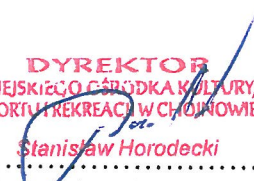
GLÓWNY KSIĘGOWY


.....
Maria Niestuchowska

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE


.....
Stanisław Horodecki

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) *MIEJSKI OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI*, z siedzibą w...CHOJNOWIE zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 poz. 1047 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z późn. zm.).

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

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę „Tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu w dziedzinie kultury, sportu i rekreacji”

Działalność drugorzędna:

•

(*nazwa jednostki*) *MIEJSKI ŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI* działa na podstawie STATUTU.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez (*nazwa jednostki*) *MIEJSKI OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI* 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 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z późn. zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości przekazanych przez UM.

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

Udziały i akcje zostały wycenione według -

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

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

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według -

Odpis aktualizujący należności w kwocie - dotyczy:-

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot).

Dnia 20.02.2019 r.

: GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Maria Miestuchowski*.....

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE

.....*Stanisław Horodecki*.....

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

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

[illegible]

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2018 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.20178r.	poz. w bilansie poz. B.II.4	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.	234	POZ.ROZR. Z PRACOW.- NIE SPŁ.POŻ.ZFŚS	2600,00	0	B.II.4	2600,00
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.		Razem	2600,00			2600,00

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	poz. w bilansie
1.	234	ROZR. Z PRACOWNIKAMI	550,00	C.II.4
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
Razem			550,00	

Informacje o środkach pieniężnych

Lp	Tytuł	Symbol i nazwa konta	Bilans otwarcia na 01.01.2018 r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2018 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	101-KASA	183,26	0,00	0,00	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:					
2.1.	Rach. Bankowy	131-R-k bankowy inst.kult.	910,21	1 064,65	0,00	1 064,65
2.2.	Rach. Bankowy	135-R-k bankowy ZFŚS	1 816,91	5 946,71	0,00	5 946,71
2.3.						
2.4.						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1						
4.2.						
	Razem		2 910,38	7 011,36	0,00	7 011,36

Protokół z inwentaryzacji metodą potwierdzenia salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2018r.

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

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Inwentaryzacja metodą		Kwota w zł
				potwierdzenia	weryfikacji*	
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31 12 2018 r. jest realne i wynosi						0,00

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

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

[illegible]

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

[illegible]

Struktura konta 720 "Przychody z tytułu dochodów budżetowych"
wg. stanu na dzień 31.12.2018 r.

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg. §	Kwota
RAZEM PRZYCHODY	x	0

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 KULTURY, SPORTU I REKR. W CHOJNOWIE

Nazwa Jednostki powiązanej:

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	1 588 449,69
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	179 803,27
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	1 381 180,00
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	27 300,34
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	166,08
12.	Inne	
B.	Koszty	1 569 294,46
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	277 348,91
3	Usługi obce	523 689,50
4	Podatki i opłaty	105 872,81
5	Wynagrodzenia	545 298,87
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	99 233,78
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 850,59
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

.....
(główny księgowy)

20.02.2019
(data)

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

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:.....MOKSIR W CHOJNOWIE.....

Nazwa Jednostki powiązanej:.....-.....

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

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie:.....MOKSIR W CHOJNOWIE

Nazwa Jednostki powiązanej:.....-.....

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		0
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		0
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2.	Zobowiązania wobec budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

20.02.2019
(data)

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MOKSIR W CHOJNOWIE

Nazwa Jednostki powiązanej: GMINA MIEJSKA CHOJNÓW

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

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.	Defibrylator AED Plus	03/03A-0002	4 847,21
2	Remont boiska wielofunkcyjnego przy Stadionie Miejskim w Chojnowie	03/03A/0003	402 165,00
3	Budowa oświetlenia bieżni	03/03A-0004	168 361,79

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MOKSIR 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
.....			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

20.02.2019
(data)