

ZARZĄDZENIE NR 72/2020
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 29 maja 2020 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku
samorządowej instytucji kultury – Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
w Chojnowie za 2019 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 ze zm.) Burmistrz Miasta Chojnowa zarządza, co następuje:

§ 1.Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2019 rok samorządowej instytucji kultury Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Chojnowie, obejmujące:

- 1.bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku;
- 2.rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku;
- 3.informację dodatkową do bilansu

stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zysk netto za 2019 rok przeznaczyć na fundusz jednostki.

§ 3.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Chojnowa


Jan Serkies

Załącznik
do Zarządzenia nr 72/2020
Burmistrza Miasta Chojnowa
z dnia 29 maja 2020r



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
W CHOJNOWIE
ZA 2019 ROK**

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. St. Małachowskiego 7
Id: 000206707, NIP: 652-1307-1329
tel. 076 81 88 001

URZĄD MIEJSKI
w Chojnowie
Wpłynięcie dnia 24. 03. 2020
L. dz. 3985
Podpis FB.tlv

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W
CHOJNOWIE
59-225 CHOJNÓW
UL. STANISŁAWA MAŁACHOWSKIEGO 7
Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) MIEJSKI OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI z siedzibą w...CHOJNOWIE.....za rok 2019, na które składa się :

- bilans tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

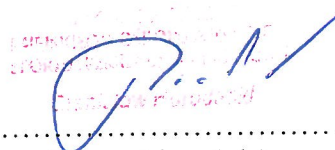
Dnia 24.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


.....

(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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 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 2019 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 24.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat: URZĄD MIEJSKI W CHOJNOWIE	
<p>MIEJSKI OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE 59 225 Chojnow, ul. St. Małachowskiego 7 Id. 000286901, NIP 694-14-71-02 tel. 073 21 28 201 Numer identyfikacyjny REGON</p>				<p>..... Wystać bez pisma przewodniego</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 599 040,38	11 132 261,90	A Fundusz	11 599 555,03	11 148 513,15
A. I Wartości niematerialne i prawne			A. I Fundusz jednostki	11 580 399,80	11 132 776,55
A. II Rzeczowe aktywa trwałe	11 599 040,38	11 132 261,90	A. II Wynik finansowy netto (+, -)	19 155,23	15 736,60
A. II. 1. Środki trwałe	11 599 040,38	11 132 261,90	A. II. 1 Zysk netto (+)	19 155,23	15 736,60
A. II. 1.1 Grunty	24 449,00	24 449,00	A. II. 2 Strata netto (-)		
A. II. 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 229 766,13	9 324 646,58	A. III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A. II. 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 108 231,36	1 064 610,64	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	1 236 593,89	718 555,68	B Państwowe fundusze celowe		
A. II. 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C Zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania	550,00	2 233,32
A. II. 3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. I Zobowiązania długoterminowe		
A. III Należności długoterminowe			C. II Zobowiązania krótkoterminowe	550,00	2 233,32
A. IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 233,32
A. IV. 1 Akcje i udziały			C. II. 2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A. IV. 2 Inne papiery wartościowe			C. II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A. IV. 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			C. II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	550,00	0,00
A. V Wartość mienia z likwidowanych jednostek			C. II. 5 Pozostałe zobowiązania		
B Aktywa obrotowe	9 611,36	26 744,01	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	8 546,71	8 259,44
B. I. 3 Produkty gotowe			D. 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 546,71	8 259,44
B. I. 4 Towary			D. 2 Inne fundusze		
B. II Należności krótkoterminowe	2 600,00	15 495,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. II. 1 Należności z tytułu dostaw i usług		12 595,00	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	2 600,00	2 900,00			

B. II. 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B. III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 011,36	11 249,01			
B. III. 1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B. III. 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 011,36	11 249,01			
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	11 608 651,74	11 159 005,91	Suma pasywów	11 608 651,74	11 159 005,91

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	13 530,78
2. Umorzenie środków trwałych	581 269,57
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	940 438,46
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

Teresa Grzyb

Główny Księgowy

24.03.2020
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
Kierownik Jednostki

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 560 983,27	1 416 434,37
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	179 803,27	176 084,37
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	1 381 180,00	1 240 350,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 569 294,46	1 420 897,38
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	277 348,91	236 081,71
III	Usługi obce	523 689,50	371 698,16
IV	Podatki i opłaty	105 872,81	57 220,09
V	Wynagrodzenia	545 298,87	618 385,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	99 233,78	124 438,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 850,59	13 073,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowe z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 311,19	-4 463,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	27 300,34	22 486,32
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	27 300,34	22 486,32
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)	18 989,15	18 023,31
G	Przychody finansowe	166,08	315,29
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	166,08	315,29
III	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	19 155,23	18 338,60
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+-J)	19 155,23	18 338,60
L	Podatek dochodowy		2 602,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	19 155,23	15 736,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Teresa Grzyb

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD MIELSKIEGO OŚRODKA KULTURY
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
NA DZIEŃ 31.12.2019R.

MIELSKI OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
58-225 Chojnów, ul. Śl. Malachowskiego 7
Id. 000286901, NIP 694-14-71-025
tel. 076 81 88 821

SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	SALDA NA POZĄTKU ROKU		SALDA NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	
		WN	MA	WN	MA
011	Środki Trwałe	12 186 290,87		11 713 531,47	
013	Środki Trwałe	260 701,98		940 438,46	
020	Śr.tr. wart.niemat. i prawne	12 727,47		13 530,78	
071	Umorzenie śr. Trwałych		591 449,49		581 269,57
072	Umorzenie śr. Trwałych		256 502,98		940 438,46
073	Umorzenie wart.niemat.i prawnych		12 727,47		13 530,78
101	Kasa			0,00	
131	Rachunek Bankowy	1 064,65		5 889,57	
135	Rachunek śr. Specjalnych	5 946,71		5 359,44	
201	Rozrach z odbiorcami			12 595,00	
202	Rozr. Z dostawcami				2 233,32
225	Rozr.publiczno-prawne				0,00
229	Rozr. Z tyt. ZUS				0,00
234	Rpozr. Z pracownikami	2 600,00	550,00	2 900,00	
800	Fundusz Instyt. Kultury		11 583 619,40		11 124 857,52
851	Zakł.Fund. Świadczeń Socj.		8 546,71		8 259,44
860	Wynik finansowy		19 155,23		15 736,60
820	Rozl.wyniku finansowego	3 219,60			7 919,03
	RAZEM:	12 472 551,28	12 472 551,28	12 694 244,72	12 694 244,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Teresa Grzyb

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnow, ul. St. Małachowskiego 7
Id. 000286901, NIP 694-14-71-026
tel. 076 81 88 621

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

INFORMACJA DODATKOWA

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 01.01.2019r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.	
			z zakupu bezpośredniego	przyjęcie do użytkowania środków trwałych uzyskanych w wyniku inwestycji	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	12 727,47	803,31									13 530,78
	a).....											
	b).....											
2.	Środki trwałe, w tym	12 446 992,85		195 695,08		108 133,81		35 729,42		108 133,81		12 653 969,93
	a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów)	24 449,00										24 449,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 808 676,97		161 752,27						64 513,09		9 905 916,15
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 108 231,36								43 620,72		1 064 610,64
	d) środki transportu											
	e) inne środki trwałe	1 505 635,52	47 011,42	33 942,81		108 133,81		35 729,42				1 658 994,14
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

Przebieg: 01.01.2019 - 31.12.2019
Strona 1 z 1
59-225 Chojnowa, ul. 31 Pałac, tel. 22 74 10 10
K. Opatowska, tel. 22 74 10 10
tel. 22 74 10 10

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

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2019 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2019r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.	234	POZ.ROZR. Z PRACOW. - NIE SPŁ.POŻ.ZFŚS	2900,00	0	B.II.4	2900,00
2.	201	ROZ, z ODB. M. WOLSKI KOMPLKS. OBSŁUGA IMPRESZ F 20/2019 za udostępnienie powierzchni handl. wg umowy	12595,00		B.II.1	12595,00
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.		Razem	15495,00	0,00	0,00	15495,00

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	poz. w bilansie
1.	202	rozrach. Z dostawcami BHP PACUŁA	118,00	C.II.1
2.	202	rozrach. Z dostawcami PHU EDMEL	0,20	
3.	202	rozrach. Z dostawcami PHU POLERS	692,2	
4.	202	rozrach z dostawcami STOW ART. ZAIKS	265,84	
5.	202	rozrach z dostawcami TAURON SPRZEDAŻ	603,58	
6.	202	rozrach z dostawcami NITEDINTERPIKTURES	307,5	
7.	202	rozrach z dostawcami Z-D TECH. DŹWIG TECHLIFT	246,00	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
Razem			2233,32	

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 01.01.2019 r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2019 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	101-KASA	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:					
2.1.	Rach. Bankowy	131-R-k bankowy inst.kult.	1 064,65	5 889,57	0,00	5 889,57
2.2.	Rach. Bankowy	135-R-k bankowy ZFSS	5 946,71	5 359,44	0,00	5 359,44
2.3.						
2.4.						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1						
4.2.						
		Razem	7 011,36	11 249,01	0,00	11 249,01

Protokół z inwentaryzacji metodą potwierdzenia salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2019r.

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.	M. WOLSKI kompleksowa obsługa i organizacja imprez	udost powierzczeni handl. Wg. umowy z 03.03.2019	921 92109 0830		31.12.2019	12595,00
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 2019 r. jest realne i wynosi						12595,00

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

Protokół weryfikacji sald należności sporządzony na dzień 31.12.2019r.

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.	Poz.roz.z pr.-nie spół.p.ZFŚS	poż.mieszk.		31.12.2019		31.12.2018	2900,00
3.2.	M. Wolski udostępnianie powierzchni handlowej wg. umowy			22.10.2019		31.12.2019	12595
saldo końcowe na dzień 31 12 2019 r. jest realne i wynosi							15495,00

Protokół weryfikacji sald zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
1.2.							
1.3.							
2.	Zobowiązania wobec budżetu i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
2.1.							
2.2.							
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
3.1.							
....							
4.	Pozostałe tytuły						
4.1.	BHP Pacuła	za usługi	921 92109 4300	30.12.2019		31.12.2019	118,00
4.2.	PHU EDMEL	za dostawę	921 92109 4210	31.12.2019		31.12.2019	0,20
4.3.	PHU POLERS	za dostawę	921 92109 4210	31.12.2019		31.12.2019	692,20
4.4.	STOW ARTYSTÓW ZAIKS	opłata	921 92109 4430	31.12.2019		31.12.2019	265,84
4.5.	TAURON SPRZEDAŻ	energia	921 92109 4260	31.12.2019		31.12.2019	603,58
4.7.	UNITED INTER PIKTURES	za usługi	921 92109 4300	31.12.2019		31.12.2019	307,50
4.7.	Z-D DŹWIg. TECHLIFT	za usługi	921 92109 4300	31.12.2019		31.12.2019	246,00
....							118,00
Saldo końcowe zobowiązań na dzień 31 12 2019 r. jest realne i wynosi							2233,32

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. St. Małachowickiego 7
Id. 000286907, NIP 694-14-77-026
tel. 075 81 80 321

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: Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	3 988,92
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	1 944,44
3.	Usługi obce	2 044,48
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


..... Teresa Gryb
(główny księgowy)

24.03.2020

(data)

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

KOREKTA

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnow, ul. Śl. Malachowskiego 7
Id. 000255901, NIP 694-14-71-026
tel. 076 81 86 621



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 KULTURY, SPORTU I REKR. W CHOJNOWIE

Nazwa Jednostki powiązanej: Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	4 285,46
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	2 082,44
3.	Usługi obce	2 203,02
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

T. Grzyb
Teresa Grzyb

(główny księgowy)

21.05.2020

(data)

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

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnów, ul. St. Mańdrzowskiego 7
K. 000286903, NIP 694-34-77-075
t. 71-73-07-73

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: Urząd Miejski w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	17 491,24
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	17 491,24
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
.....
Teresa Grzyb

(główny księgowy)

24.03.2020

(data)

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

KOREKTA 20

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W CHOJNOWIE
59-225 Chojnow, ul. St. Małachowskiego 7
Id. 000288901, NIP 694-14-71-025
tel. 070 51 88 821

URZĄD MIEJSKI
w Chojnowie

22. 05. 2020

Wpłynęło dnia

L. dz. 5903

Podpis [signature]

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 KULTURY, SPORTU I REKR. W CHOJNOWIE

Nazwa Jednostki powiązanej: Urząd Miejski w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	16 003,00
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	16 003,00
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

[signature]
Teresa Grzyb
(główny księgowy)

21.05.2020
(data)

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

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 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: ...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.	OTWARTA STREFA AKTYWNOŚCI	PT 03/03A-0008	159 393,54
2	ATLAS 5-cio STACYJNY	PT 03/03A-0011	30 796,13
3			


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


.....
Teresa Grzyb
(główny księgowy)

24.03.2020
(data)