

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie Łochów, ul. 1 Maja 47	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: WPCYNEŁO Biuro Obsługi Mieszkańca Urzędu Miejskiego w Łochowie Gmina Łochów
07-130 Łochów		
Numer identyfikacyjny REGON 711685950	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A9B77F896598B4CB

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 158 798,09	11 908 232,23	A Fundusz	11 553 486,73	11 325 346,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	20 460 167,05	20 727 171,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 158 798,09	11 908 232,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 906 680,32	-9 401 825,08
A.II.1 Środki trwałe	12 071 413,74	11 908 232,23	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 906 680,32	-9 401 825,08
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	12 071 413,74	11 849 314,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	18 275,34	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	40 642,41	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	783 630,01	640 075,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	87 384,35	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	783 630,01	640 075,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	97 013,41	50 324,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	44 808,00	48 097,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	184 927,11	195 867,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	313 480,30	330 406,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

A9B77F896598B4CB

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr (kierownik jednostki)
mgr (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	137 352,95	13 442,68
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	178 318,65	57 189,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	40 573,06	55 099,63	D.II.8 Fundusze specjalne	6 048,24	1 936,56
B.I.1 Materiały	40 573,06	55 099,63	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 048,24	1 936,56
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	44 313,00	153,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	44 313,00	153,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 432,59	1 936,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 048,24	1 936,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	87 384,35	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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariela Cynych-Ziółkowska
Mariela Cynych-Ziółkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

A9B77F896598B4CB

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	12 337 116,74	11 965 421,96	Suma pasywów	12 337 116,74	11 965 421,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Cyrych-Boikowska
 Mariena Cyrych-Boikowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

A9B77F896598B4CB

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
 mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

			00,0	00,0	00,0
Suma aktywów	11 337 110,74	Suma pasywów	11 337 110,74		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)


A9B77F896598B4CB

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie Łochów, ul. 1 Maja 47 07-130 Łochów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 711685950		Wysłać bez pisma przewodniego A75A7D838D2AF613 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	361 843,00	532 015,69	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
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	361 843,00	532 015,69	
B. Koszty działalności operacyjnej	9 347 061,86	9 977 089,81	
B.I. Amortyzacja	446 702,80	466 899,79	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 033 368,39	1 123 192,64	
B.III. Usługi obce	105 606,30	99 906,35	
B.IV. Podatki i opłaty	4 583,88	4 583,88	
B.V. Wynagrodzenia	6 267 466,78	6 680 737,77	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 480 538,51	1 591 471,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 795,20	10 297,70	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
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)	-8 985 218,86	-9 445 074,12	
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 510,25	41 776,63	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	78 510,25	41 776,63	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 główny księgowy
 Mariela Cyrych-Zukowska

2023-03-30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

 kierownik jednostki
 mgr Jacek Niewiadomski

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)	-8 906 708,61	-9 403 297,49
G.	Przychody finansowe	28,29	1 472,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	28,29	1 472,41
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)	-8 906 680,32	-9 401 825,08
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)	-8 906 680,32	-9 401 825,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Cyrych-Ziółkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

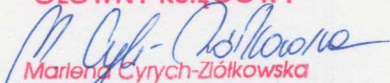
DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Marlena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie Łochów, ul. 1 Maja 47 07-130 Łochów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON 711685950		DFEF5DE23ED3A8D5 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Czynich-Ziółkowska
(główny księgowy)

2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

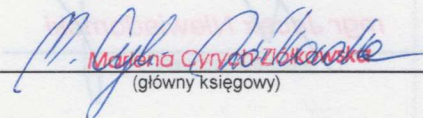
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Kwota	Wyszczególnienie	Uwaga JST
0.00
0.00
0.00
0.00
0.00
0.00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Magdalena Cynio-Złocownicka
 (główny księgowy)

2023.03.30
 rok mies. dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych


 mgr Jacek Niewiadomski
 (Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie Łochów, ul. 1 Maja 47 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 711685950		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wystać bez pisma przewodniego A1EC19061A833DDB 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 450 522,39	20 460 167,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 735 022,35	9 806 542,70	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 134 754,28	9 511 226,82	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	149 803,82	58 256,22	
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	450 464,25	237 059,66	
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)	8 725 377,69	9 539 537,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 170 680,71	8 906 680,32	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	404 893,16	574 601,32	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	149 803,82	58 256,22	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 460 167,05	20 727 171,89	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 906 680,32	-9 401 825,08
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 906 680,32	-9 401 825,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 553 486,73	11 325 346,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Cyrych-Ziółkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 3 IM. MARII KONOPNICKIEJ W ŁOCHOWIE

ul. 1-go Maja 47
07-130 Łochów

Sprawozdanie finansowe za okres **01.01.2022r. - 31.12.2022 r.**

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Łochowie, z siedzibą w Łochowie przy ul. 1-go Maja 47, za rok 2022, na które składają 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.

b) 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.

- c) Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
- d) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

2. Do podstawowych zadań jednostki należy:

- wprowadzanie uczniów w świat wartości, w tym ofiarności, współpracy, solidarności, altruizmu, patriotyzmu i szacunku dla tradycji, wskazywanie wzorców postępowania i budowanie relacji społecznych, sprzyjających bezpiecznemu rozwojowi ucznia (rodzina, przyjaciele);
- wzmacnianie poczucia tożsamości indywidualnej, kulturowej, narodowej, regionalnej i etnicznej;
- formowanie u uczniów poczucia godności własnej osoby i szacunku dla godności innych osób;
- rozwijanie kompetencji, takich jak: kreatywność, innowacyjność i przedsiębiorczość;
- rozwijanie umiejętności krytycznego i logicznego myślenia, rozumowania, argumentowania i wnioskowania;
- ukazywanie wartości wiedzy jako podstawy do rozwoju umiejętności;
- rozbudzanie ciekawości poznawczej uczniów oraz motywacji do nauki;
- wyposażenie uczniów w taki zasób wiadomości oraz kształtowanie takich umiejętności, które pozwalają w sposób bardziej dojrzały i uporządkowany zrozumieć świat;
- wspieranie ucznia w rozpoznawaniu własnych predyspozycji i określaniu drogi dalszej edukacji;
- wszechstronny rozwój osobowy ucznia przez pogłębianie wiedzy oraz zaspokajanie i rozbudzanie jego naturalnej ciekawości poznawczej;
- kształtowanie postawy otwartej wobec świata i innych ludzi, aktywności w życiu społecznym oraz odpowiedzialności za zbiorowość;
- zachęcanie do zorganizowanego i świadomego samokształcenia opartego na umiejętności przygotowania własnego warsztatu pracy;
- ukierunkowanie ucznia ku wartościom.

3. Omówienie przyjęte zasady rachunkowości (polityki):

- a) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat:

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia.

Cena nabycia to cena zakupu powiększona o koszty bezpośrednie związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzania do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.

Aktywa stanowią kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

- b) Środki trwałe wyceniane były według:

- Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości.
- Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.
- W przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę.
- Nabywane odpłatnie w ciągu roku obrotowego środki trwałe wycenia się w cenie nabycia, tj. cenie zakupu środka trwałego, obejmującej kwotę należną sprzedającemu, powiększonej o:
 - koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do stanu zdatnego do używania,
 - koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu,
 - opłaty notarialne związane z zakupem, odsetki i prowizje.

- Za wartość początkową środków trwałych nabytych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, przyjmuje się cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
 - Środki trwałe będące własnością jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
 - Wartość początkową środka trwałego podwyższa się o nakłady związane z wykonaniem prac w celu jego ulepszenia, tj. zwiększenia jego wartości użytkowej. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej.
 - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- c) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad jakie jednostka przyjęła w polityce rachunkowości, a także zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Na dzień bilansowy stosuje metodę wyceny pomniejszając wartość nieruchomości o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d) Należności wycenione zostały w kwocie należnej do zapłaty, tj. w kwocie brutto.
- e) Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według rzeczywistej ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Dnia 30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Grych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

.....
Burmistrz/Dyrektor

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
dla jednostek organizacyjnych Gminy Łochów
(okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

LP	Symbol kont	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
AKTYWA						
1	011/071	Środki trwałe	0,00	0,00	11 908 232,23	11 908 232,23
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	016	Dobra kultury				
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	0,00
6	226	Długoterminowe należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7	310	Materiały	55 099,63	0,00	0,00	55 099,63
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	0,00	0,00
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	153,54	153,54
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00
12	101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	1 936,56	0,00	1 936,56
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0,00	0,00	0,00	0,00
16			0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM AKTYWA:			55 099,63	1 936,56	11 908 385,77	11 965 421,96

Dnia 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariela Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

LP	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdz.	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
PASYWA						
1	800	Fundusz jednostki	0,00	0,00	20 727 171,89	20 727 171,89
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-9 401 825,08	-9 401 825,08
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	1 787,94	48 536,27	50 324,21
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	48 097,00	48 097,00
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	195 867,79	195 867,79
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	330 406,91	330 406,91
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	12 142,94	12 142,94
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0,00	0,00	1 936,56	1 936,56
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0,00	0,00	0,00	0,00
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	240	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	1 299,74	1 299,74
13	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	0,00	0,00	0,00	0,00
14		pozostałe konta	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM PASYWA			0,00	1 787,94	11 963 634,02	11 965 421,96

W przypadku występowania konta analitycznych należy uwzględnić również salda kont analitycznych.

Dnia 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cylich-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych


mgr. Jacek Niewiadowski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3
im. Marii Konopnickiej
w ŁOCHOWIE
07-130 Łochów, ul. 1-go Maja 47

Załącznik nr 2
do Instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Zmniejszenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)
			przychody (nabyte)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	inne zmniejszenie						
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Razem wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 401 460,92	0,00	0,00	0,00	237 059,66	0,00	237 059,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 638 520,58		
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 128,08	0,00	0,00	21 500,40	0,00	0,00	21 500,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 628,48		
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	17 483,02	0,00	0,00	45 158,22	0,00	0,00	45 158,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 641,24		
2.5.1.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Razem środki trwałe	18 441 072,02	0,00	0,00	66 658,62	237 059,66	0,00	303 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 744 790,30		
3.	Środki trwałe w budowie	87 384,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 384,35	87 384,35	0,00		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	18 528 456,37	0,00	0,00	66 658,62	237 059,66	0,00	303 718,28	0,00	0,00	0,00	87 384,35	87 384,35	18 744 790,30		

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Ceb-Charłacka
M. Skarbm... Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne zwiększenia		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 330 047,18	0,00	459 158,92	0,00	459 158,92	0,00	0,00	0,00	0,00	6 789 206,10	12 071 413,74	11 849 314,48
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 128,08	0,00	3 225,06	0,00	3 225,06	0,00	0,00	0,00	0,00	25 353,14	0,00	18 275,34
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	17 483,02	0,00	4 515,81	0,00	4 515,81	0,00	0,00	0,00	0,00	21 998,83	0,00	40 642,41
2.	Razem środki trwałe	6 369 658,28	0,00	466 899,79	0,00	466 899,79	0,00	0,00	0,00	0,00	6 836 558,07	12 071 413,74	11 908 232,23
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 384,35	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	6 369 658,28	0,00	466 899,79	0,00	466 899,79	0,00	0,00	0,00	0,00	6 836 558,07	12 158 798,09	11 908 232,23

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Celina-Przybył
Mariela Cynich-Zielkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Grupa według KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marek Cynych-Ziółkowski
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mar. Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Wytych-Ziółkowska
.....

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr. Jacek Niewiadomski
.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3
im. Marii Konopnickiej
w FOCZOWIE
07-130 Łochów, ul. 1-go Maja 47

Załącznik nr 7
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Stan odpisów aktualizujących wartości należności (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie (wykorzystanie)	zmniejszenie (uznanie za zbędne)	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Główny Księgowy
Marta Główny Księgowy-Zielonowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Główny Księgowy
Marta Główny Księgowy

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

migr. Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) Jednostki

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Główny Księgowy
Małgorzata Czuchra-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wsparciowych

M. Jacek
mgr. Jacek Niewiadamski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	4	6	8	10
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00
13.		0,00	0,00	0,00	0,00
14.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cynych-Ziółkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr. Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru
i formy zabezpieczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Marlena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego*	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

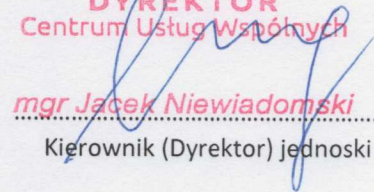
* w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Marlena Cvrch-Ziótkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres
sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr. Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Nazwa czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W. Cyrych-Ziółkowska
Waldona Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski


Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy
01.01.2022-31.12.2022r.)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	110 512,85
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	9 856,62
3.	Odprawy emerytalne	124 749,06
4.	Odprawy rentowe	0,00
	Razem	245 118,53

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Marlena Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


..... mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłych latach			Koszty wytworzenia w bieżącym roku			Stan na koniec okresu obrotowego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:				
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Grynych-Zielkowska
Mariena Grynych-Zielkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3
im. Marii Konopnickiej
w ŁOCHOWIE
07-130 Łochów, ul. 1-go Maja 47

Załącznik nr 17
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek roku	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybulski
Marta Cybulska-Zubkawska...

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

J. Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Zobowiązania, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Nazwa przedmiotu i rodzaj leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich-Ziółkowska
.....
Marlena Cylich-Ziółkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
.....
mgr Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy
01.01.2022-31.12.2022r.)**

L.p.	Należności	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Aktywa pozycja w bilansie	Aktywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	0,00	0,00	0,00
2.	MGOPS	0,00	0,00	0,00
3.	SDPS	0,00	0,00	0,00
4.	CUW	0,00	0,00	0,00
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	0,00	0,00
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	0,00	0,00
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	0,00	0,00
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	0,00	0,00
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	0,00	0,00
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	0,00	0,00
11.	SP KAMIONNA	0,00	0,00	0,00
12.	SZGK	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu

L.p.	Zobowiązania	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Pasywa pozycja w bilansie	Pasywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	0,00	0,00	0,00
2.	MGOPS	0,00	0,00	0,00
3.	SDPS	0,00	0,00	0,00
4.	CUW	0,00	0,00	0,00
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	0,00	0,00
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	0,00	0,00
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	0,00	0,00
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	0,00	0,00
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	0,00	0,00
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	0,00	0,00
11.	SP KAMIONNA	0,00	0,00	0,00
12.	SZGK	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
.....
Marlena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat
(okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	16 489,00	A.VI
	0,00	-
	0,00	-
SDPS	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
CUW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
Razem	16 489,00	

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gylis-Żółkowska
.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki
(okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022r.)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	0,00	-
	237 059,66	I.1.6
	0,00	-
MGOPS	16 489,00	I.2.2
	0,00	-
	0,00	-
SDPS	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
CUW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
Razem	253 548,66	-

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych - Ziolkowska
.....
Mariena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Łochów, dn. 30.03.2023 r.

**Do księgowości
Urzędu Miejskiego w Łochowie**

W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie na dzień 31.12.2022 r. nie występują należności i zobowiązania wobec następujących jednostek:

- Miejski i Gminny Ośrodek Kultury w Łochowie
- Biblioteka Publiczna im. Medarda Downarowicza w Łochowie

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
mgr Jacek Niewiadomski *Mariena Cyrych-Ziółkowska*

